



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

مقدمه

۱) صورت وضعیت مالی شرکت توکا بتن (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) به استثنای محدودیتهای مندرج در بند ۵، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳) دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها و پیش پرداختها جمعاً مبلغ ۱۳٫۹۷۹ میلیون ریال ارقام راکد و نقل از سنوات قبل می‌باشد. مضافاً طی سالهای قبل بابت پروژههای خاتمه یافته مجموعاً مبلغ ۷٫۹۵۵ میلیون ریال درآمد شناسایی و به طرفیت سرفصل دریافتنیهای تجاری - مبالغ قابل بازیافت پیمانها در حسابها انعکاس یافته که مبنا، نحوه محاسبه و علت شناسایی درآمد مذکور مشخص نبوده و تا تاریخ این گزارش نیز درآمدهای مزبور توسط کارفرمایان ذیربط پروژههای یاد شده، مورد پذیرش قرار نگرفته است. در نبود اطلاعات و مستندات مورد لزوم، تعیین میزان قابل وصول و بازیافت یا کاهش ارزش احتمالی این داراییها و آثار ناشی از آن بر صورتهای مالی، برای این مؤسسه میسر نمی‌باشد.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - (ادامه)

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

نتیجه گیری مشروط

۴) براساس بررسی اجمالی انجام شده ، همچنین به استثنای آثار احتمالی ناشی از موارد مندرج در بند ۴ ، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تأکید بر مطلب خاص

۵) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۴-۲۲ منعکس می باشد ، دفاتر شرکت از لحاظ رعایت قانون مالیات بر ارزش افزوده تاکنون توسط اداره مربوطه امور مالیاتی مورد بررسی قرار نگرفته است . لذا تعیین وضعیت قطعی مالیات بر ارزش افزوده شرکت منوط به رسیدگی و اظهار نظر مقامات مالیاتی ذیربط می باشد . نتیجه گیری این مؤسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است .

سایر موارد

۶) به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲۲ ، تعداد ۴ فقره چک واگذار شده به شرکت فولاد مبارکه اصفهان بابت خرید زمین پروژه احداث واحدهای مسکونی چهارباغ خواجه جمعاً به مبلغ ۵۲٫۷۸۲ میلیون ریال که سررسید آن در سال ۱۳۹۷ بوده ، تا تاریخ این گزارش پرداخت نشده است .

۷) مبلغ ۲۳٫۷۸۷ میلیون ریال سپرده های حسن انجام کار و بیمه دریافتی منعکس در سرفصل دریافتنی های تجاری (یادداشت توضیحی ۱۴) ، با توجه به اتمام کار پروژه ها قابل دریافت بوده که اقدامات بعمل آمده جهت وصول آنها تا تاریخ این گزارش مثمر ثمر واقع نگردیده است .

۷ آبان ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی امین تدبیر بصیر

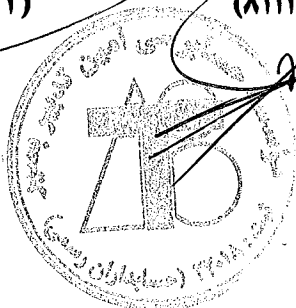
(حسابداران رسمی)

کیانوش کیانی

(۸۶۱۴۷۲)

امیر ناصر دخانی

(۸۱۱۱۲۳)



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت توکا بتن (سهامی خاص) برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

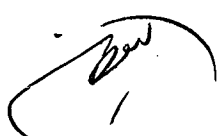
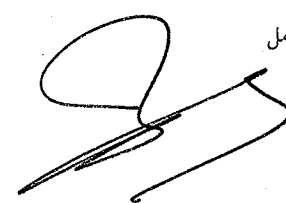
۵

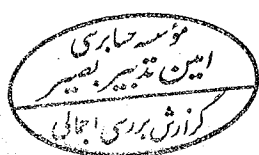
صورت جریان های نقدی

۶-۵۰

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۷/۲۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره - موظف	علی اکبر کیوانداریان	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	غلامعباس رستمی چری	شرکت مهندسی بین المللی ایران (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره - مدیرعامل	فرزاد درنگ شمس آبادی	شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا (سهامی خاص)



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

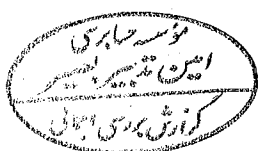
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
۵	۲۱۵,۰۹۷,۲۹۰,۶۱۵	۲۳۷,۸۵۴,۵۷۰,۷۴۵	۳۸۱,۵۴۳,۴۴۴,۵۶۸
۶	(۱۹۲,۶۹۴,۰۶۶,۳۷۳)	(۲۳۲,۶۹۱,۹۳۷,۹۶۱)	(۴۱۰,۳۷۵,۲۹۷,۰۳۳)
	۲۲,۴۰۳,۲۲۴,۲۴۲	۵,۱۶۲,۶۳۲,۷۸۴	(۲۸,۸۳۱,۸۵۲,۴۶۵)
۷	(۱۶,۲۹۹,۵۶۱,۲۳۱)	(۱۹,۱۵۲,۸۱۱,۳۰۲)	(۲۸,۹۲۵,۵۷۵,۳۲۰)
۸	(۲,۶۲۰,۸۴۴,۵۸۰)	۲,۱۴۴,۹۵۱,۱۴۸	۳,۶۱۵,۸۵۲,۲۴۳
	۳,۴۸۲,۸۱۸,۴۳۱	(۱۱,۸۴۵,۲۲۷,۳۷۰)	(۵۴,۱۴۱,۵۷۵,۵۴۲)
۹	(۲,۴۵۸,۲۸۴,۶۳۲)	(۳,۳۱۷,۷۵۱,۶۳۲)	(۷,۷۵۹,۵۴۲,۶۳۸)
۱۰	۴,۲۱۹,۶۴۷,۸۵۰	۸,۳۴۵,۱۲۷,۷۵۷	۱۲,۹۹۱,۲۰۳,۹۴۲
	۵,۲۴۴,۱۸۱,۶۴۹	(۶,۸۱۷,۸۵۱,۲۴۵)	(۴۸,۹۰۹,۹۱۴,۲۳۸)
	۵,۲۴۴,۱۸۱,۶۴۹	(۶,۸۱۷,۸۵۱,۲۴۵)	(۴۸,۹۰۹,۹۱۴,۲۳۸)
سود (زیان) هر سهم:	۳,۵۷۴	(۱۲,۱۵۶)	(۵۵,۵۶۰)
عملیاتی - ریال	۱,۸۰۸	۵,۱۵۹	۵,۳۶۹
غیر عملیاتی - ریال	۵,۳۸۲	(۶,۹۹۶)	(۵۰,۱۹۱)
سود (زیان) هر سهم - ریال			

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع شرکت محدود به سود (زیان) خالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارایه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سید



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

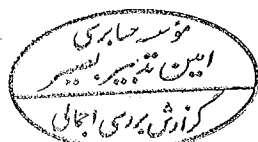
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۱۱	۲۵,۸۱۷,۴۵۳,۶۴۶	۲۸,۵۷۱,۷۸۹,۱۶۴	دارایی های ثابت مشهود
۱۲	۱,۶۲۶,۹۷۵,۷۳۳	۱,۶۲۲,۷۷۱,۷۳۳	دارایی های نامشهود
۱۳	۸۹۰,۱۲۴,۴۸۹	۷۶۷,۹۳۷,۵۵۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
	۲۸,۳۳۴,۵۵۳,۸۶۸	۳۰,۹۶۲,۴۹۸,۴۵۳	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۵	۷,۳۰۹,۰۳۰,۶۹۱	۱۲,۹۳۴,۲۷۴,۲۱۰	پیش پرداخت ها
۱۶	۲۶,۸۴۵,۳۳۹,۴۱۲	۵۶,۶۴۰,۸۴۱,۰۶۰	موجودی اموال
۱۷	۸,۶۹۰,۶۲۳,۶۲۲	۷,۳۷۷,۵۹۱,۹۳۱	موجودی مواد و کالا
۱۴	۲۹۰,۱۸۷,۶۶۴,۲۸۶	۱۴۷,۸۰۶,۲۳۸,۹۲۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸	۱۹,۹۳۵,۸۷۳,۷۳۷	۱۶,۳۴۴,۵۱۰,۷۴۳	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۹	۲,۲۷۵,۵۴۸,۸۸۴	۴,۹۱۷,۳۲۴,۵۰۳	موجودی نقد
	۳۵۵,۲۴۴,۰۸۰,۶۳۲	۲۴۶,۰۲۰,۷۸۱,۳۷۲	جمع دارایی های جاری
	۳۸۳,۵۷۸,۶۳۴,۵۰۰	۲۷۶,۹۸۳,۲۷۹,۸۲۵	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۲۰	۹۷,۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲۱	۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
	(۱۴۲,۶۵۴,۵۹۶,۳۷۹)	(۱۴۷,۸۹۸,۷۷۸,۰۲۸)	زیان انباشته
	(۳۹,۹۳۲,۳۹۶,۳۷۹)	(۴۵,۱۷۶,۵۷۸,۰۲۸)	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲۳	.	۵,۶۸۸,۵۳۹,۸۶۶	تسهیلات مالی بلند مدت
۲۴	۳۲,۱۳۹,۲۰۳,۳۸۹	۲۶,۱۵۳,۰۰۴,۱۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۳۲,۱۳۹,۲۰۳,۳۸۹	۳۱,۸۴۱,۵۴۳,۹۷۶	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۲	۳۴۷,۴۲۹,۱۰۷,۸۳۶	۲۳۰,۴۰۳,۳۷۳,۵۷۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۵	۳,۶۲۱,۹۱۰,۲۱۵	۳,۶۲۱,۹۱۰,۲۱۵	مالیات پرداختنی
۲۶	۱۱,۵۸۳,۳۹۱,۰۴۷	۱۱,۶۳۳,۳۹۱,۰۴۷	سود سهام پرداختنی
۲۳	.	۱۶,۷۲۴,۱۹۲,۶۵۴	تسهیلات مالی
۲۷	۲۸,۷۳۷,۴۱۸,۳۹۲	۲۷,۹۳۵,۴۴۶,۲۸۶	پیش دریافت ها
	۳۹۱,۳۷۱,۸۲۷,۴۹۰	۲۹۰,۳۱۸,۳۱۳,۸۷۷	جمع بدهی های جاری
	۴۲۳,۵۱۱,۰۳۰,۸۷۹	۳۲۲,۱۵۹,۸۵۷,۸۵۳	جمع بدهی ها
	۳۸۳,۵۷۸,۶۳۴,۵۰۰	۲۷۶,۹۸۳,۲۷۹,۸۲۵	جمع بدهی ها و حقوق مالکانه

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت نوکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی سال دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی صافی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۳۳,۳۳۶,۳۱۰	(۹۸,۹۸۸,۸۶۳,۷۹۰)	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۴۷,۳۰۰,۰۰۰
.	.	.	.
(۴۸,۹۰۹,۹۱۴,۳۳۸)	(۴۸,۹۰۹,۹۱۴,۳۳۸)	.	.
(۴۵,۱۷۶,۵۷۸,۰۲۸)	(۱۴۷,۸۹۸,۷۷۸,۰۲۸)	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۴۷,۳۰۰,۰۰۰
۵,۲۴۴,۱۸۱,۶۴۹	۵,۲۴۴,۱۸۱,۶۴۹	.	.
(۳۹,۹۳۲,۳۹۶,۳۷۹)	(۱۴۲,۶۵۴,۵۹۶,۳۷۹)	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۴۷,۳۰۰,۰۰۰
۲,۷۳۳,۳۳۶,۳۱۰	(۹۸,۹۸۸,۸۶۳,۷۹۰)	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۴۷,۳۰۰,۰۰۰
(۶,۸۱۷,۸۵۱,۲۴۵)	(۶,۸۱۷,۸۵۱,۲۴۵)	.	.
(۳,۰۸۴,۵۱۵,۰۳۵)	(۱۰۵,۸۰۶,۷۱۵,۰۳۵)	۵,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۴۷,۳۰۰,۰۰۰

مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱/۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

زیان خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در ۱۳۹۹/۶/۳۱

سود خالص در دوره مالی شش ماهه اول منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۶/۳۱

مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱/۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱

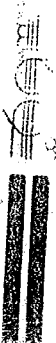
زیان خالص گزارش شده در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۸/۶/۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



(امضاء)



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

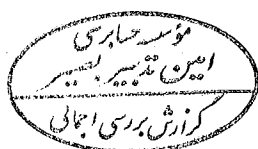
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
* نقد حاصل از عملیات	۲۸	۲۳,۲۷۸,۱۱۱,۱۹۲	۴۸,۴۷۶,۳۹۰,۱۴۹
استرداد مازاد مالیات بر درآمد پرداختی	.	.	(۲۹۷,۰۶۷,۰۰۰)
* جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۳,۲۷۸,۱۱۱,۱۹۲	۲۴,۲۳۵,۳۸۰,۳۶۲	۴۸,۱۷۹,۳۲۳,۱۴۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	.	.	.
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	.	۶,۸۱۷,۷۰۶,۴۲۲	۷,۰۴۷,۰۶۴,۲۲۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۹۷۴,۱۷۰,۰۰۰)	(۶,۹۲۹,۲۰۵,۸۲۵)	(۴,۹۸۳,۰۷۵,۴۳۴)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۴,۰۱۸,۰۳۱,۰۷۱)	.	.
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳,۳۱۵,۳۲۲,۹۰۹	.	۸,۰۳۱,۹۶۰,۱۷۵
دریافت های نقدی حاصل از واگذاری سرمایه گذاری های بلندمدت	(۱۲۲,۱۸۶,۹۳۳)	.	.
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۴,۲۰۴,۰۰۰)	(۲۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	.	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۲,۶۷۵,۰۶۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۳۳۰,۷۷۳,۰۱۸	۹۶۵,۰۰۸,۸۶۱	۲,۰۸۳,۹۹۹,۶۲۰
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۴۷۲,۴۹۶,۰۷۷)	۵۸۹,۰۰۹,۴۵۸	۱۲,۰۶۷,۸۲۳,۶۴۱
جریان خالص ورود وجه نقد، قبل از فعالیت های تامین مالی	۲۱,۸۰۵,۶۱۵,۱۱۵	۲۴,۸۲۴,۳۸۹,۸۲۰	۶۰,۲۴۷,۱۴۶,۷۹۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۱,۹۳۹,۱۰۶,۱۰۲)	(۱۹,۵۴۶,۳۰۷,۷۸۸)	(۳۹,۲۳۱,۴۲۳,۸۷۳)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۴۵۸,۲۸۴,۶۳۲)	(۳,۳۱۷,۷۵۱,۶۳۲)	(۱۸,۰۹۵,۲۷۱,۷۲۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۲۴,۴۴۷,۳۹۰,۷۳۴)	(۲۲,۸۶۴,۰۵۹,۴۲۰)	(۵۷,۳۷۶,۶۹۵,۵۹۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲,۶۴۱,۷۷۵,۶۱۹)	۱,۹۶۰,۳۳۰,۴۰۰	۲,۸۷۰,۴۵۱,۱۹۲
مانده موجودی در ابتدای دوره	۴,۹۱۷,۳۲۴,۵۰۳	۲,۰۴۶,۸۷۳,۳۱۱	۲,۰۴۶,۸۷۳,۳۱۱
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲,۲۷۵,۵۴۸,۸۸۴	۴,۰۰۷,۲۰۳,۷۱۱	۴,۹۱۷,۳۲۴,۵۰۳

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت توکا بتن به شناسه ملی ۱۴۰۰۲۰۸۲۸۷۲ در تاریخ ۱۳۷۱/۱/۱۱ تحت شماره ۲۷۱ در اداره ثبت شهرستان فلاورجان به ثبت رسیده است. حوزه های ثبتی شرکت طی چند مرتبه تغییر و نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۰/۸/۲۹ به شهر اصفهان انتقال یافته و تحت شماره ۴۵۴۹۲ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری اصفهان به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت توکا بتن جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد (سهامی عام) است. نشانی مرکز اصلی شرکت در اصفهان، خیابان رودکی، کوچه شهید مهدی آقداودی، کوچه زیبا، پلاک ۶، طبقه همکف واقع است.

۲-۱- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت از انجام کلیه امور پیمانکاری، طراحی مشاوره و نظارت در زمینه‌های ابنیه و راه سازی، تأسیسات برق و مکانیک و تجهیزات راه و باند فرودگاهی، انتقال خطوط شبکه‌های آب و فاضلاب، سد سازی، پل سازی، تونل خطوط راه آهن، احداث کانال‌های انتقال آب، جدول کشی، محوطه سازی، بررسی های فنی جوش، آزمایشات مخرب و غیر مخرب بتن، ایجاد و نگهداری فضای سبز، دکوراسیون داخلی و خارجی تهیه و تولید مصالح ساختمانی تولید بتن آماده تولید آسفالت تولید قطعات پیش ساخته بتنی مشارکت و سرمایه گذاری در پروژه های ساخت و ساز به صورت انبوه، تعمیر و نگهداری ساختمان و ماشین‌آلات، نگهداری و خدمات فضای سبز، تامین و بکارگیری کلیه مکانیزم های سنگین، نیمه سنگین و سبک، انجام سرمایه گذاری در سایر شرکت ها و خرید و فروش سهام شرکت‌های مشابه و انجام کلیه اموری که به صورت مستقیم و یا غیر مستقیم با موضوع فعالیت شرکت مرتبط باشد، است.

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان دراستخدام شرکت طی دوره میانی مالی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱، و سال مالی قبل به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۴۴	۴۴	۴۲	کارکنان دائم
۸۱	۸۷	۷۹	کارکنان قراردادی
۱۲۵	۱۳۱	۱۲۱	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲-۲- درآمد‌های عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۲-۲-۱- فروش کالا

۲-۲-۱-۱- درآمد‌های عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت

برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود و درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل

کالا و درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمت به مشتری شناسایی می گردد.

۲-۲-۲- پیمان های بلند مدت

۲-۲-۲-۱- درآمد پیمان به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی اندازه گیری می‌شود. هرگاه بتوان ماحصل

یک پیمان بلندمدت را به گونه‌ای قابل اتکا برآورد کرد، سهم مناسبی از درآمد و مخارج کل پیمان (با

توجه به میزان تکمیل پیمان در تاریخ صورت وضعیت مالی و متناسب با نوع عملیات و صنعت مورد

فعالیت) به ترتیب به عنوان درآمد و هزینه شناسایی می‌شود. هرگاه ماحصل یک پیمان بلندمدت را

نتوان به گونه‌ای قابل اتکا برآورد کرد: (الف) درآمد تا میزان مخارج تحمل شده‌ای که احتمال باز یافت آن

وجود دارد شناسایی می‌شود، و (ب) مخارج پیمان در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

درآمد پیمان، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می‌باشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان طبق

روش مندرج در بند ۲-۲-۳ محاسبه گردیده و در نتیجه در برگیرنده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز

می‌باشد. هرگاه انتظار رود که پیمان منجر به زیان گردد (کل مخارج پیمان از کل درآمد پیمان تجاوز

کند)، زیان مربوط، فوراً به عنوان هزینه دوره شناسایی و در سرفصل بهای تمام شده درآمد عملیاتی

منعکس می‌شود.

۲-۲-۳- ساخت املاک

۲-۲-۳-۱- درآمد ساخت املاک با احراز معیارهایی از قبیل شروع فعالیت های ساختمانی، امضاء قرارداد فروش

واحدهای ساختمانی، برآورد اتکا پذیر ماحصل پروژه و دریافت حداقل ۲۰ درصد از بهای فروش واحدهای

ساختمانی و درآمد پیمان در جریان پیشرفت با برآورد قابل اتکایی از ماحصل پروژه براساس

درصد پیشرفت کار و بهای تمام شده و درآمد های مذکور با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده ساخت

املاک و پیمان در جریان پیشرفت برای کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به کل مخارج برآوردی در رابطه با

این موارد شناسایی و به حساب سود و زیان منظور می شود. چنانچه فزونی کل مخارج ساخت املاک

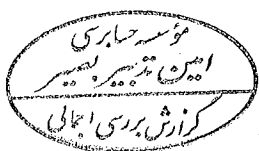
و پیمان در جریان پیشرفت به درآمد آن ها محتمل باشد، زیان قابل پیش بینی فوراً به عنوان هزینه سال

شناسایی می گردد.

۲-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به

تحصیل دارایی های واجد شرایط است.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی‌ها درمقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی درمقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه ی بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان‌ها	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات و تجهیزات	۶ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱ و ۶ ساله	خط مستقیم
قالب‌ها	۱۰۰٪	نزولی

۲-۴-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعثت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۵- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود. استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین که محدود به نرم افزارهای رایانه ای بوده با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوطه به نرخ ۳ ساله و روش مستقیم محاسبه می‌شود.

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲-۶- موجودی املاک

۲-۶-۱- موجودی املاک در جریان ساخت

۲-۶-۱-۱- مخارج ساخت املاک دربرگیرنده تمام مخارجی است که به طور مستقیم به فعالیت‌های ساخت

قابل انتساب است یا بتوان آن را بر مبنایی منطقی به چنین فعالیت‌هایی تخصیص داد.

۲-۶-۱-۲- مخارج فعالیت‌های ساخت املاک شامل (الف) مخارج تحصیل زمین، (ب) مخارج مستقیم فعالیت‌های

ساخت املاک و (ج) مخارج مشترک قابل انتساب به فعالیت‌های ساخت املاک است.

۲-۶-۱-۳- مخارج مستقیم ساخت یا برخی مخارج مشترک بر اساس روش شناسایی ویژه به هر یک از پروژه‌ها یا

واحدهای ساختمانی تخصیص می‌یابد.

۲-۶-۱-۴- سایر مخارج مشترک حسب مورد بر اساس روش‌های زیر به پروژه‌هایی که از این مخارج منتفع شده یا

انتظار می‌رود منتفع شوند، به هر یک از پروژه‌ها یا واحدهای ساختمانی تخصیص می‌یابد:

الف) روش ارزش نسبی فروش

ب) روش مخارج انجام شده پروژه‌ها طی سال

۲-۶-۱-۵- برای تعیین مخارج ساخت قابل انتساب به واحدهای ساختمانی فروخته‌شده، از روش ارزش نسبی فروش

استفاده می‌شود.

۲-۶-۱-۶- مخارج ساخت املاک که به بهای تمام‌شده فروش منظور نشده است به عنوان دارایی شناسایی و به

«اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۶-۲- موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش

موجودی واحدهای ساختمانی آماده فروش، شامل واحدهای ساختمانی تکمیل‌شده و خریداری‌شده، به «اقل بهای

تمام شده و خالص ارزش فروش» منعکس می‌شود.

۲-۶-۳- سایر موجودی‌ها

سایر موجودی‌ها شامل موجودی مصالح ساختمانی و قطعات و لوازم یدکی به «اقل بهای تمام شده و خالص

ارزش فروش» هر یک از اقلام/گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به

خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده

موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

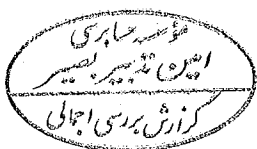
روش مورد استفاده

میانگین موزون

مواد اولیه

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۲-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکا پذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۲-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۲-۸- سرمایه گذاری‌ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری‌های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها

سرمایه گذاری‌های جاری:

سرمایه گذاری سریع‌العمله در بازار

اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری‌ها

سایر سرمایه گذاری‌های جاری

اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری‌ها

شناخت در آمد:

سرمایه گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۹

۳- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۳-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۳-۲- تداوم فعالیت

صورت‌های مالی شرکت بر اساس اصل تداوم فعالیت تنظیم گردیده است. اصل مزبور مبتنی بر تحقق دارایی‌ها و تسویه بدهی‌ها شرکت به مبالغ دفتری در جریان عادی فعالیت شرکت بوده است.

تداوم فعالیت شرکت منوط به موارد زیر است :

الف - رفع معضلات مربوط به کسری نقدینگی برای اصلاح ساختار در گردش شرکت و بازپرداخت بدهی‌ها ، به ویژه بخش سررسید گذشته .

ب - بازنگری نسبت به فعالیت‌های عملیاتی جاری شرکت و ایجاد بازارهای جدید همراه با تقویت ساختار نیروی انسانی واجد شرایط .

ج - رفع مشکلات مربوط به ناتوانی در پرداخت به موقع تسهیلات مالی و حساب‌های پرداختنی .

د - انجام اقدامات مقتضی در خصوص خروج شرکت از شمول آن به ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت .

بنا به مراتب فوق ، بخش اعظم موارد مربوط به تداوم فعالیت منوط به رفع مشکلات و معضلات کسری نقدینگی بوده و عدم رفع این مشکل تردیدی عمده در توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد می نماید و لذا در شرایط مذکور ممکن است شرکت برای بازیافت دارایی‌ها و تسویه بدهی‌ها در روال عادی عملیات تجاری با اشکال مواجه شود . توضیح اینکه تدابیر متخذ در رابطه با رفع موارد فوق در دستور کار هیأت مدیره قرار گرفته و در جریان انجام می‌باشد.

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

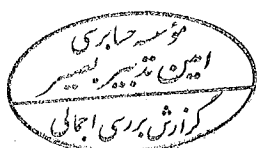
۴- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۸,۳۶۳,۰۹۸,۷۸۷	۲۵,۸۰۷,۶۶۰,۲۹۵	۳۳,۵۵۳,۶۲۲,۲۳۰	۴-۱
۲۳۶,۳۷۴,۸۱۴,۹۳۴	۱۴۲,۵۸۱,۹۵۷,۳۲۳	۱۱۰,۱۹۴,۲۳۹,۵۹۹	۴-۲
۸۶,۸۰۵,۵۳۰,۸۴۷	۶۹,۴۶۴,۹۵۳,۱۲۷	۷۱,۳۴۹,۴۲۸,۷۸۶	۴-۳
۳۸۱,۵۴۳,۴۴۴,۵۶۸	۲۳۷,۸۵۴,۵۷۰,۷۴۵	۲۱۵,۰۹۷,۲۹۰,۶۱۵	

فروش بتن

درآمدهای حاصل از عملیات پیمان کاری

* فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

تادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منافی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۴-۱- فروش بتن به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۳۹۸				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۹/۱۳۹۹			
مبلغ	متوسط نرخ	مقدار	مبلغ	متوسط نرخ	مقدار	مبلغ	متوسط نرخ	مقدار	مبلغ	متوسط نرخ	مقدار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	متر مکعب	ریال	ریال	متر مکعب	ریال	ریال	متر مکعب
۵۸,۳۶۳,۰۹۸,۷۸۷	۱,۸۶۴,۸۱۴	۳۱,۲۹۷	۲۵,۸۰۷,۶۶۰,۲۹۵	۹۴۰,۶۱۶	۲۷,۴۳۷	۲۳,۵۵۳,۶۲۲,۲۳۰	۱,۸۷۱,۹۴۲	۱۷,۹۲۵			
فروش بتن											



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۴- فروش بتن به تفکیک اشخاص طی دوره مالی به شرح زیر است :

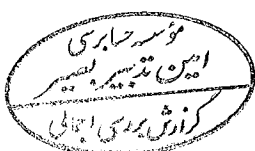
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۱۶,۸۰۵,۴۷۹,۹۴۳	۲۵,۸۸۰,۴۶۳,۸۴۴	۳۲,۶۷۴,۴۳۷,۱۴۳
.	۱,۲۵۸,۰۲۲,۱۶۳	۲,۰۰۰,۴۴۱,۰۱۶
۱۶,۸۰۵,۴۷۹,۹۴۳	۲۷,۱۳۸,۴۸۶,۰۰۷	۳۴,۶۷۴,۸۷۸,۱۵۹
.	۵۳۴,۵۷۲,۴۰۷	.
.	۱۷۸,۵۸۰,۱۲۵	.
.	۹۹,۶۶۹,۸۶۹	.
.	۸۰,۸۳۵,۴۶۵	.
۵۰۷,۱۵۴,۴۰۸	.	۸,۳۹۳,۶۲۷,۰۶۸
۴,۴۶۷,۳۰۹,۳۰۱	.	۶,۸۸۸,۳۳۲,۷۵۴
.	.	۴,۰۸۷,۹۶۰,۵۶۷
.	.	۱,۱۸۴,۶۹۹,۵۵۶
۲۹۷,۰۸۱,۹۳۷	.	۲۹۷,۰۸۱,۹۳۷
۳,۷۳۰,۶۳۴,۷۰۶	۵,۵۲۱,۴۷۸,۳۵۷	۲,۸۳۶,۵۱۸,۷۴۶
۹,۰۰۲,۱۸۰,۳۵۲	۶,۴۱۵,۱۳۶,۲۲۳	۲۳,۶۸۸,۲۲۰,۶۲۸
۲۵,۸۰۷,۶۶۰,۲۹۵	۳۳,۵۵۳,۶۲۲,۲۳۰	۵۸,۳۶۳,۰۹۸,۷۸۷

اشخاص وابسته :

شرکت فولاد مبارکه اصفهان
شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه

سایر اشخاص :

شرکت صفا فولاد
شرکت رهستان
شرکت مدیریت احداث
شرکت تابان نیرو
شرکت قائم رضا
شرکت برق آرا
شرکت پایه فراز
شرکت پات سامه
شرکت کانال دژ
سایر اشخاص



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

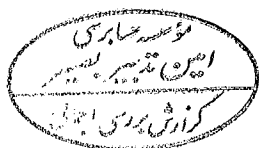
۴-۲- درآمدهای حاصل از عملیات پیمانکاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

نام پروژه	نام کارفرما	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
		ریال	ریال	ریال
پروژه باربرها	شرکت فولاد مبارکه	۷۶,۲۸۸,۶۹۵,۲۰۵	۸۹,۲۰۴,۴۴۴,۵۷۹	۱۵۷,۹۰۶,۷۴۲,۷۶۶
تهیه و تامین مصالح و اجرای عملیات احداث جاده پیرامونی ورزشگاه نقش جهان	شرکت فولاد مبارکه	۳,۹۲۲,۲۳۹,۸۶۲	۴۲,۴۰۷,۰۲۴,۹۹۶	۵۹,۳۹۴,۱۴۰,۶۵۴
پروژه ساختمان اداری داران	شرکت فولاد مبارکه	۲۷,۱۳۹,۶۶۷,۸۱۱	.	۱۰,۷۶۹,۰۷۴,۶۶۴
پروژه زیرسازی و ریل گذاری برق رسانی به جرثقیل انبار روباز	شرکت فولاد مبارکه	۱,۸۶۱,۶۹۵,۱۹۴	۶,۰۹۷,۲۲۵,۷۳۸	۵۵۶,۸۹۹,۱۴۹
پروژه تعمیر و نگهداری سازه های فلزی ۱۳۹۷	شرکت فولاد مبارکه	۱۸۰,۷۷۹,۶۶۰	۳,۵۴۳,۶۲۴,۱۸۵	۳,۵۴۳,۶۲۴,۱۸۵
مرکز ناشنویان ملک شهر	شرکت فولاد مبارکه	۸۰۱,۱۶۱,۸۶۷	.	.
پروژه تعمیر و نگهداری سازه های فلزی ۱۳۹۶	شرکت فولاد مبارکه	.	۱,۳۲۹,۶۳۷,۸۲۵	۲,۸۷۴,۶۹۵,۶۹۱
پروژه رختکن احیا مستقیم فولاد سبا	شرکت فولاد مبارکه	.	.	۱,۳۲۹,۶۳۷,۸۲۵
		۱۱۰,۱۹۴,۲۳۹,۵۹۹	۱۴۲,۵۸۱,۹۵۷,۳۲۳	۲۳۶,۳۷۴,۸۱۴,۹۳۴

۴-۲-۱- در آمد حاصل از عملیات پیمانکاری طبق یادداشت شماره ۲-۳- "اهم رویه های حسابداری" شناسایی و در حسابها ثبت شده است .

۴-۳- فروش واحدهای ساختمانی در جریان ساخت به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
۴-۳-۱ واحدهای مسکونی چهارباغ خواجو	۷۱,۳۴۹,۴۲۸,۷۸۶	۶۹,۴۶۴,۹۵۱,۱۲۷	۸۶,۸۰۵,۵۳۰,۸۴۷
	۷۱,۳۴۹,۴۲۸,۷۸۶	۶۹,۴۶۴,۹۵۱,۱۲۷	۸۶,۸۰۵,۵۳۰,۸۴۷



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)
گزارش مالی سال دوره ای
تاداشته های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳-۳-۱ فروش واحدهای مسکونی در جریان ساخت مربوط به پروژه چهارپایه خوابگاه با درصد تکمیل ۴۰٪ به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	
درآمد ساخت	درصد تکمیل	مبلغ کل واحد های فروخته	درآمد ساخت	درصد تکمیل	مبلغ کل واحد های فروخته
۸۳,۸۶۹,۳۷۷,۷۱۹	۴۹٪	۱۷۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۳۴,۴۵۴,۷۰۲	۴۰٪	۱۵۵,۲۱۸,۸۰۶,۵۰۶

۳-۳-۲ جدول مقایسه ای درآمد و بهای تمام شده املاک فروخته شده:

سال ۱۳۹۸		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	
سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد فروش
۱۲۳,۲۳۴,۴۵۸,۶۳۰	(۳۳,۴۸۱,۰۷۲,۲۱۷)	۸۶,۸۰۵,۵۲۰,۸۲۷	(۳۱,۶۹۸,۰۲۵,۲۸۵)	(۴۱,۶۹۸,۰۲۵,۲۸۵)	۷۱,۳۴۹,۴۲۸,۷۸۶

واحدهای مسکونی در جریان ساخت پروژه چهارپایه خوابگاه

۳-۳-۴ مترایز قابل فروش و فروش رفته

تا پایان دوره مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به	تا ابتدای سال	قابل فروش
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۳۹۹/۶/۳۱	—
—	۴۵۴	۱۷۲۵	—

واحدهای مسکونی چهارپایه خوابگاه



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
۵-۱ بهای تمام شده بتن فروش رفته	۵۴,۶۷۳,۰۹۱,۵۲۸	۴۴,۴۷۲,۹۵۴,۰۷۹	۸۶,۲۰۸,۷۹۳,۵۴۶
۵-۲ بهای تمام شده عملیات پیمان کاری	۱۰۰,۳۷۶,۴۵۹,۶۹۰	۱۴۶,۵۲۰,۹۵۸,۵۹۷	۲۶۰,۶۸۵,۴۳۱,۲۷۰
۵-۳ بهای تمام شده پروژه های ساختمانی	۳۷,۶۴۴,۵۱۵,۱۵۵	۴۱,۶۹۸,۰۲۵,۲۸۵	۶۳,۴۸۱,۰۷۲,۲۱۷
	۱۹۲,۶۹۴,۰۶۶,۳۷۳	۲۳۲,۶۹۱,۹۳۷,۹۶۱	۴۱۰,۳۷۵,۲۹۷,۰۳۳

۵-۱- بهای تمام شده بتن فروش رفته متشکل از اقلام زیر می باشد:

مواد و مصالح (شن و ماسه ، سیمان و روان کننده) حقوق ، دستمزد و مزایا سربار	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
	۲۳,۴۱۸,۱۶۵,۸۲۱	۱۷,۹۹۹,۷۰۰,۷۲۰	۳۹,۹۶۳,۷۱۸,۳۹۵
	۱۷,۸۴۹,۰۱۱,۲۴۳	۱۲,۸۹۹,۰۱۰,۸۶۷	۲۰,۷۶۱,۲۵۴,۹۰۸
	۱۳,۴۰۵,۹۱۴,۴۶۴	۱۳,۵۷۴,۲۴۲,۴۹۲	۲۵,۴۸۳,۸۲۰,۲۴۳
	۵۴,۶۷۳,۰۹۱,۵۲۸	۴۴,۴۷۲,۹۵۴,۰۷۹	۸۶,۲۰۸,۷۹۳,۵۴۶



شرکت توکاتین (سهامی خاص)
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵-۱-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده بین فروش رفته :

سال ۱۳۹۸				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱			
زبان ناخالص	بهای تمام شده	فروش	زبان ناخالص	بهای تمام شده	فروش	زبان ناخالص	بهای تمام شده	فروش	زبان ناخالص	بهای تمام شده	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۷,۸۴۵,۶۹۴,۷۵۹)	(۸۶,۲۰۸,۷۹۳,۵۴۶)	۵۸,۳۶۳,۰۹۸,۷۸۷	(۱۸,۶۶۵,۲۹۳,۷۸۴)	(۴۴,۴۷۲,۹۵۴,۰۷۹)	۲۵,۸۰۷,۶۶۰,۲۹۵	(۳۱,۱۱۹,۴۶۹,۳۹۸)	(۵۴,۶۷۳,۰۹۱,۵۲۸)	۳۳,۵۵۳,۶۲۲,۲۳۰			
انواع بتن											

۵-۱-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) ، نتایج زیر را نشان می دهد :

تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	متر مکعب
۳۱۲۹۷	۲۷۴۳۷	۱۷۹۲۴.۵	۱۳۰-۱۶۰	۱۸۰	
فروش انواع محصولات بتن					



شرکت نوکا بتن (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۵-۲- بهای تمام شده عملیات پیمانکاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شرح	نام کارفرما	مواد و مصالح	حقوق و مزایا	سایر هزینه ها	بهای تمام شده	ریال	بهای تمام شده	ریال	بهای تمام شده	ریال
پروژه باربرها	شرکت فولادساز که	۸۳۸,۰۵۸,۶۶۱	۲۲,۸۵۳,۶۵۰,۳۳۲	۵۰,۸۹۳,۳۰۲,۸۷۸	۷۳,۷۴۶,۹۵۳,۲۱۰	۸۴,۳۰۹,۱۲۰,۱۲۵	۱۵۴,۵۳۳,۸۷۸,۶۸۹	۱۵۴,۵۳۳,۸۷۸,۶۸۹	ریال	ریال
تهیه و نصب مصالح و اجرای عملیات احداث جاده پیرامونی ورزشگاه نقش جهان	شرکت فولادساز که	۱,۱۱۰,۸۶۲,۴۹۸	۲۸۴,۸۵۶,۴۰۱	۲۸۴,۸۵۶,۴۰۱	۲,۲۳۳,۷۷۷,۵۶۰	۲۴,۷۷۱,۴۴۳,۲۹۰	۵۴,۷۵۰,۹۶۴,۹۰۴	۵۴,۷۵۰,۹۶۴,۹۰۴	ریال	ریال
پروژه ساختمان انباری داران	شرکت فولادساز که	۱۲,۲۴۵,۳۰۲,۷۷۳	۱,۸۵۸,۷۵۱,۱۵۱	۶۶,۳۴۳,۳۹۳,۸۸۶	۲۱,۷۲۸,۳۳۷,۸۱۰	۰	۸,۵۲۸,۶۴۶,۱۷۰	۸,۵۲۸,۶۴۶,۱۷۰	ریال	ریال
پروژه زیرسازی و ریل گذاری برق رسانی به جرثقیل انبار رولار	شرکت فولادساز که	۱,۳۳۳,۶۴۴,۰۳۶	۳۶۱,۳۴۳,۱۳۴	۱۵۶,۷۰۸,۰۲۴	۱,۸۶۱,۶۹۵,۱۹۴	۲۴,۵۰۹,۸۶۸,۹۸۶	۱۲,۱۲۷,۰۱۲,۵۵۵	۱۲,۱۲۷,۰۱۲,۵۵۵	ریال	ریال
پروژه تعمیر و نگهداری سازه های فلزی ۱۳۹۷	شرکت فولادساز که	۰	۱۶,۰۷۶,۹۲۸	۱۶۴,۷۰۲,۷۲۲	۱۸۰,۷۷۹,۶۶۰	۱۲,۹۳۰,۵۲۶,۱۹۶	۲,۸۵۳,۴۹۲,۴۱۵	۲,۸۵۳,۴۹۲,۴۱۵	ریال	ریال
مرکز ناشنوايان ملك شهر	شرکت فولادساز که	۰	۴۱۸,۰۴۲,۸۲۹	۲۰,۶۸۶,۴۲۷	۶۲۴,۹۰۶,۲۵۶	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
پروژه تعمیر و نگهداری سازه های فلزی ۱۳۹۶	شرکت فولادساز که	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۷۴۱,۴۳۶,۵۳۷	۲۷,۷۴۱,۴۳۶,۵۳۷	ریال	ریال
		۱۵,۴۳۶,۹۰۵,۴۷۰	۲۶,۶۱۸,۷۲۷,۸۸۲	۵۸,۳۳۰,۸۲۶,۳۳۸	۱۰۰,۳۷۶,۴۵۹,۶۹۰	۱۴۶,۵۴۰,۹۵۸,۵۹۷	۲۶۰,۶۰۸,۵۴۳,۲۷۰	۲۶۰,۶۰۸,۵۴۳,۲۷۰	ریال	ریال

۵-۲-۱- اطلاعات مرتبط با پیمان ها به شرح زیر است :

نام کارفرما	مبلغ اولیه پیمان	مخارج انباشته تا ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	درصد پیشرفت کار	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت فولادساز که	۶۴,۶۲۲,۹۲۵,۷۷۱	۳۰,۳۲۶,۹۹۳,۹۸۰	۵۱,۵۹۸,۶۴۶,۱۷۰	۷۳٪	۵۱,۵۹۸,۶۴۶,۱۷۰	۵۱,۵۹۸,۶۴۶,۱۷۰	۷۳٪
شرکت فولادساز که	۶۴,۳۷۵,۷۶۴,۸۱۲	۵۶,۹۸۴,۷۴۲,۴۶۴	۵۹,۲۵۰,۹۶۴,۹۰۴	۹۰٪	۵۹,۲۵۰,۹۶۴,۹۰۴	۵۹,۲۵۰,۹۶۴,۹۰۴	۹۰٪

پروژه ساختمان انباری داران
تهیه و تامین مصالح و اجرای عملیات احداث جاده پیرامونی ورزشگاه نقش جهان



شرکت نوکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

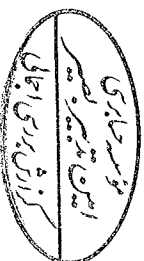
۱-۲-۵- جدول مقایسه ای درآمدها و بهای تمام شده حاصل از عملیات پیمانکاری:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱
سال ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱

سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد	نام کارفرما	نام پروژه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۳۷۲,۸۶۴,۰۷۷	۴,۸۹۵,۳۲۴,۴۵۴	۲,۵۴۱,۷۴۱,۹۹۵	۷۶,۳۸۸,۶۹۵,۲۰۵	۷۶,۳۸۸,۶۹۵,۲۰۵	۷۶,۳۸۸,۶۹۵,۲۰۵	شرکت فولاد مبارکه	پروژه باربرها
۴,۶۴۳,۱۷۵,۷۵۰	۱۷,۶۳۵,۵۸۱,۷۰۶	۱,۶۳۸,۴۶۲,۳۰۲	۳,۹۲۲,۳۳۹,۸۶۲	۳,۹۲۲,۳۳۹,۸۶۲	۳,۹۲۲,۳۳۹,۸۶۲	شرکت فولاد مبارکه	تهیه و تأمین مصالح و اجرای عملیات احداث جاده پیرامونی ورزشگاه نقش جهان
۲,۲۴۰,۴۲۸,۴۹۴	-	۵,۴۱۱,۳۲۰,۰۰۱	۲۷,۱۳۹,۶۷۸,۸۱۱	۲۷,۱۳۹,۶۷۸,۸۱۱	۲۷,۱۳۹,۶۷۸,۸۱۱	شرکت فولاد مبارکه	پروژه ساختمان اداری داران
(۳۷,۱۸۴,۵۳۷,۳۸۸)	(۹,۳۸۶,۹۰۲,۰۱۱)	-	۱,۸۶۱,۶۹۵,۱۹۴	۱,۸۶۱,۶۹۵,۱۹۴	۱,۸۶۱,۶۹۵,۱۹۴	شرکت فولاد مبارکه	پروژه زیرسازی و ریل گذاری برق رسانی به جرقتیل انبار رولر
(۸,۵۸۳,۳۸۸,۳۷۰)	-	-	۱۸۰,۷۷۹,۶۶۰	۱۸۰,۷۷۹,۶۶۰	۱۸۰,۷۷۹,۶۶۰	شرکت فولاد مبارکه	پروژه تعمیر و نگهداری سازه های فلزی ۱۳۹۷
-	۱,۳۲۹,۳۷۸,۸۲۵	۱۷۶,۲۵۵,۶۱۱	۸۰۱,۱۶۱,۸۶۷	۸۰۱,۱۶۱,۸۶۷	۸۰۱,۱۶۱,۸۶۷	شرکت فولاد مبارکه	مرکز ناشنویان ملک شهر
۲۱,۲۰۳,۲۷۶	(۱۸,۴۱۲,۶۴۳,۲۴۸)	-	-	-	-	شرکت فولاد مبارکه	پروژه تعمیر و نگهداری سازه های فلزی ۱۳۹۶
۱,۱۷۹,۶۳۷,۸۲۵	-	-	-	-	-	شرکت فولاد مبارکه	پروژه رختکن احیا مستقیم فولاد سبا
(۲۴,۳۱۰,۶۱۶,۳۳۶)	(۳,۹۳۹,۰۰۱,۲۷۴)	۹,۸۱۷,۷۷۹,۹۰۹	(۱۰۰,۳۷۶,۴۵۹,۶۹۰)	(۱۰۰,۳۷۶,۴۵۹,۶۹۰)	(۱۰۰,۳۷۶,۴۵۹,۶۹۰)		

۵-۳- بهای تمام شده پروژه های ساختمانی در جریان تکمیل به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	ریال	ریال	ریال
۶۳,۴۸۱,۰۷۲,۲۱۷	۴۱,۶۹۸,۰۲۵,۲۸۵	۳۷,۶۴۴,۵۱۵,۱۵۵	۶۳,۴۸۱,۰۷۲,۲۱۷	۴۱,۶۹۸,۰۲۵,۲۸۵	۳۷,۶۴۴,۵۱۵,۱۵۵



واحد های مسکونی چهارپایه خواجه

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
حقوق ، دستمزد و مزایا	۱۱,۶۵۱,۷۲۴,۴۳۵	۱۳,۸۴۵,۲۳۱,۹۸۳
استهلاک	۵۱۵,۸۳۵,۸۴۲	۷۹۹,۹۴۷,۰۱۳
خرید خدمات	۲۴۳,۵۶۷,۳۱۱	۹۰۸,۵۱۵,۹۲۰
کارمزد صدور ضمانت نامه بانکی	۶۹۴,۶۸۱,۸۴۰	۹۱۱,۳۱۹,۵۴۸
غذا و پذیرایی	۱۵۹,۰۶۸,۱۴۶	۴۰۱,۸۱۶,۷۵۹
ملزومات مصرفی	۱۰۸,۸۹۳,۴۱۴	۴۷۸,۱۶۲,۰۳۰
تعمیر و نگهداری دارایی ها	۷۸,۶۷۰,۹۵۶	۸۸۲,۱۲۲,۴۳۸
ایاب و ذهاب	۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۱۱۹,۷۷۸,۱۵۰
حق حضور در جلسات اعضای غیرموظف هیأت مدیره	۰	۶۴,۸۰۰,۰۰۰
آب ، برق ، گاز و تلفن	۶,۲۴۴,۵۸۳	۶,۹۵۵,۳۲۰
سایر	۴,۱۹۱,۰۳۹,۹۰۷	۲,۳۲۵,۸۰۵,۸۵۲
سهم پروژه های پیمانکاری و مخارج ساخت املاک	۱۷,۶۸۴,۳۵۶,۴۳۴	۲۰,۷۴۴,۴۵۵,۰۱۳
	(۱,۳۸۴,۷۹۵,۲۰۳)	(۱,۵۹۱,۶۴۳,۷۱۱)
	۱۶,۲۹۹,۵۶۱,۲۳۱	۱۹,۱۵۲,۸۱۱,۳۰۲
		۲۸,۹۲۵,۵۷۵,۳۲۰

۶-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد طی دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱ نسبت به سال گذشته بابت افزایش قانونی نرخ حقوق و دستمزد و افزایش هزینه ها مطابق تورم سالیانه می باشد .

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۷- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
درآمد فروش ضایعات آهن آلات	۱,۶۵۴,۲۵۵,۰۴۲	۱,۷۳۰,۷۶۰,۴۶۶	۲,۵۳۰,۹۵۰,۰۶۷
درآمد اجاره ماشین آلات	۸۸۷,۶۴۲,۶۶۰	۴۱۴,۱۹۰,۶۸۲	۱,۰۸۴,۹۰۲,۱۷۶
هزینه های ساختمان مسکونی سپاهان شهر	(۵,۱۶۲,۷۴۲,۲۸۲)	.	.
۷-۲	(۲,۶۲۰,۸۴۴,۵۸۰)	۲,۱۴۴,۹۵۱,۱۴۸	۳,۶۱۵,۸۵۲,۲۴۳

۷-۱- درآمد اجاره ماشین آلات شامل اجاره پمپ بتن و تراک میکسر می باشد.

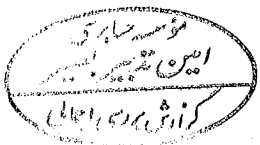
۷-۲- مبلغ انعکاس یافته بابت هزینه های پروژه سپاهان شهر مربوط به هزینه های کارشناسی و پایان کار بوده است.

۸- هزینه های مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
سود و جرایم تأخیر تسهیلات مالی	۲,۴۵۸,۲۸۴,۶۳۲	۳,۳۱۷,۷۵۱,۶۳۲	۷,۷۵۹,۵۴۲,۶۳۸
	۲,۴۵۸,۲۸۴,۶۳۲	۳,۳۱۷,۷۵۱,۶۳۲	۷,۷۵۹,۵۴۲,۶۳۸

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
	ریال	ریال	ریال
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	.	۴,۶۴۴,۷۸۱,۶۷۳	۴,۶۹۹,۷۱۹,۴۷۰
سود فروش سهام	۲,۸۸۸,۸۷۴,۸۳۲	.	۴,۸۸۲,۴۶۷,۷۷۷
سود سپرده های بانکی	۱,۳۳۰,۷۷۳,۰۱۸	۹۵۸,۰۰۱,۰۸۱	۲,۰۸۳,۹۹۹,۶۲۰
سود سهام	.	۷,۰۰۷,۷۸۰	۱۲۲,۶۷۵,۰۶۰
سایر	.	۲,۷۳۵,۳۳۷,۲۲۳	۱,۲۰۲,۳۴۲,۰۱۵
	۴,۲۱۹,۶۴۷,۸۵۰	۸,۳۴۵,۱۲۷,۷۵۷	۱۲,۹۹۱,۲۰۳,۹۴۲



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) هر سهم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۳,۴۸۲,۸۱۸,۴۳۱	(۱۱,۸۴۵,۲۲۷,۳۷۰)	(۵۴,۱۴۱,۵۷۵,۵۴۲)
۳,۴۸۲,۸۱۸,۴۳۱	(۱۱,۸۴۵,۲۲۷,۳۷۰)	(۵۴,۱۴۱,۵۷۵,۵۴۲)
۱,۷۶۱,۳۶۳,۲۱۸	۵,۰۲۷,۳۷۶,۱۲۵	۵,۲۳۱,۶۶۱,۳۰۴
۱,۷۶۱,۳۶۳,۲۱۸	۵,۰۲۷,۳۷۶,۱۲۵	۵,۲۳۱,۶۶۱,۳۰۴
۵,۲۴۴,۱۸۱,۶۴۹	(۶,۸۱۷,۸۵۱,۲۴۵)	(۴۸,۹۰۹,۹۱۴,۲۳۸)
۵,۲۴۴,۱۸۱,۶۴۹	(۶,۸۱۷,۸۵۱,۲۴۵)	(۴۸,۹۰۹,۹۱۴,۲۳۸)

سود (زیان) عملیاتی

اثر مالیاتی

سود (زیان) غیر عملیاتی

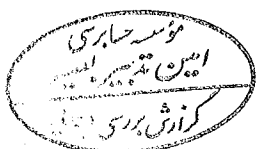
اثر مالیاتی

سود (زیان) خالص

اثر مالیاتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	سال ۱۳۹۸
تعداد	تعداد	تعداد
۹۷۴,۴۷۲	۹۷۴,۴۷۲	۹۷۴,۴۷۲

میانگین موزون تعداد سهام



شرکت نوکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی سال دوره ای

تاداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مالیاتی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

و کسر شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

و کسر شده

تبدیلات

مانده در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۱

استهلاک اربابشده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

و کسر شده

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

و کسر شده

مانده در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۱

مانده در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

(مبالغ به ریال)											
دارایی های در پیش پرداخت های		جمع		ایستاد و مصوبات		وسائل طبقه		ماشین آلات و تجهیزات		تاسیسات	
جمع	سرمایه ای	جمع	خریدان تکمیل	جمع	ایستاد و مصوبات	وسائل طبقه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختن	زمین	

۵۷۷۸۶۷۶۴۷۶۷	۲۳۵۴۲۵۰۰۰۰	۲۰۵۱۹۵۴۳۲۷	۵۲۳۸۰۵۶۰۴۴۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰	۲۵۵۸۲۴۴۲۶۰
۱۰۷۸۵۱۰۱۸۲	۵۹۹۷۸۵۰۰۰۰	۰	۴۷۳۰۶۵۰۰۱۸۲	۵۶۱۰۰۰۰۰۰	۷۱۴۲۱۵۹۱۳	۱۰۱۱۰۰۰۰۰	۲۵۰۹۴۰۲۳۰۴	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵	۳۳۹۰۲۰۶۵
(۶۶۹۱۳۷۹۱۲۰)	(۱۶۶۸۱۱۰۰۰۰)	۰	(۵۰۳۳۲۶۹۱۲۰)	۰	۰	۰	(۵۰۳۳۲۶۹۱۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	(۷۷۸۴۰۰۰۰۰۰)	۰	۷۷۸۴۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۷۷۸۴۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۱۸۳۳۸۹۵۸۲۹	۰	۲۰۵۱۹۵۴۳۲۷	۵۹۷۷۱۹۴۱۵۰۲	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰
۱۹۷۳۱۷۰۰۰۰	۰	۰	۱۹۷۳۱۷۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰	۹۹۶۲۱۰۰۰۰	۰
(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰	(۳۳۳۴۰۰۰۰)	۰
(۲۰۰۰۰۰۰۰)	۰	۰	(۲۰۰۰۰۰۰۰)	۰	۰	۰	(۲۰۰۰۰۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۳۷۴۵۷۲۵۸۲۹	۰	۲۰۵۱۹۵۴۳۲۷	۶۱۶۹۲۷۷۱۵۰۲	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰	۳۷۱۴۳۴۴۲۶۰



شرکت نوکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی سالان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی، مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به ریال)

۱۲- دارایی های نامشهود

جمع	سایر	نرم افزار رایانه‌ای	حق امتیاز خطوط تلفن ثابت و همراه	حق امتیاز گواهی گواهی صلاحیت پیمانکاری
۱,۴۳۹,۰۲۶,۲۸۹	۲۶,۵۲۱,۹۹۵	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۴۰,۲۹۴	۱,۲۹۷,۱۶۴,۰۰۰
۲۳۴,۸۰۰,۰۰۰	.	۲۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	.
۱,۶۷۳,۸۲۶,۲۸۹	۲۶,۵۲۱,۹۹۵	۲۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۳۴۰,۲۹۴	۱,۲۹۷,۱۶۴,۰۰۰
۴,۲۰۴,۰۰۰	.	.	۴,۲۰۴,۰۰۰	.
۱,۶۷۸,۰۳۰,۲۸۹	۲۶,۵۲۱,۹۹۵	۲۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۴۴,۲۹۴	۱,۲۹۷,۱۶۴,۰۰۰
(۵۱,۰۵۴,۵۵۶)	.	(۵۱,۰۵۴,۵۵۶)	.	.
.	.	.	.	.
(۵۱,۰۵۴,۵۵۶)	.	(۵۱,۰۵۴,۵۵۶)	.	.
.	.	.	.	.
(۵۱,۰۵۴,۵۵۶)	.	(۵۱,۰۵۴,۵۵۶)	.	.
۱,۶۲۶,۹۷۵,۷۳۳	۲۶,۵۲۱,۹۹۵	۲۳۷,۷۴۵,۴۴۴	۶۵,۵۴۴,۲۹۴	۱,۲۹۷,۱۶۴,۰۰۰
۱,۶۲۲,۷۷۱,۷۳۳	۲۶,۵۲۱,۹۹۵	۲۳۷,۷۴۵,۴۴۴	۶۱,۳۴۰,۲۹۴	۱,۲۹۷,۱۶۴,۰۰۰

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

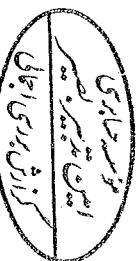
استهلاک

مانده در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱

مانده در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۲-۱ افزایش حق امتیاز خطوط تلفن ثابت و همراه و نرم افزارها مربوط به بهای خرید حق امتیاز یک خط تلفن همراه و خرید نرم افزار مدیریت هزینه بوده است .



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی سالان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

تفکیک سرمایه گذاری های بلند مدت که به شرح زیر است :

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش افزایش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۴۷,۴۰۰
۱۹۴,۱۳۴,۵۵۶	۱۹۴,۱۳۴,۵۵۶	.	۱۹۴,۱۳۴,۵۵۶	۵,۰۵۶	۳۸,۴۰۰
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰
۲۶,۹۵۳,۰۰۰	۱۴۹,۱۳۹,۹۳۳	.	۱۴۹,۱۳۹,۹۳۳	۱,۰۰۰	۱۴۹,۱۴۰
۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	.	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۷۵۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰
۷۶۷,۹۳۷,۵۵۶	۸۹۰,۱۲۴,۴۸۹	.	۸۹۰,۱۲۴,۴۸۹		

مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا

خدمات بهداشتی درمانی اصفهان

ساخت و نگهداری آزاد راه های اصفهان

شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا

شرکت توسعه و سرمایه گذاری سنگ و فلز فولاد اصفهان

شرکت فنی و مهندسی فولاد مبارکه جی

شرکت فرهنگی ورزشی سپاهان نوین



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

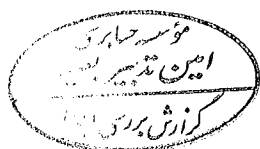
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			تجاری:
۴۴,۲۱۸,۷۰۵,۰۴۰	۸۹,۷۳۳,۲۴۰,۷۱۱	۱۴-۱	مبالغ قابل بازیافت پیمان ها
۲۴,۷۵۵,۸۷۱,۰۱۴	۳۱,۳۲۵,۱۵۸,۶۹۷	۱۴-۲	سپرده حسن انجام کار
۲۰,۴۵۹,۴۴۸,۹۱۶	۴۸,۲۷۱,۰۳۷,۹۳۴	۱۴-۴	سایر اشخاص
۱,۸۴۵,۱۵۰,۳۱۷	۵۷,۹۹۷,۰۶۲,۳۶۳	۱۴-۵	اشخاص وابسته
۴,۴۶۲,۴۵۷,۴۲۳	۴,۳۴۲,۴۵۷,۴۲۳	۱۴-۳	طلب دریافتنی از خریداران پروژه سپاهان شهر
۸,۹۶۵,۵۰۸,۷۲۰	.	۲۲	طلب دریافتنی از خریداران پروژه چهارباغ خواجه
۲۶,۵۸۰,۱۷۹,۶۷۶	۳۱,۳۳۷,۰۶۳,۷۰۴	۱۴-۶	سپرده های بیمه
۶,۶۴۹,۵۱۴,۹۱۲	۶,۵۵۶,۶۱۴,۹۱۲	۱۴-۷	سپرده های دریافتنی
۱۳۷,۹۳۶,۸۳۶,۰۱۸	۲۶۹,۵۶۲,۶۳۵,۷۴۴		

غیرتجاری :

۲۱۰,۱۴۷,۱۴۷	۱,۸۰۵,۹۲۹,۹۶۲		وام و مساعده کارکنان
۷,۸۱۰,۵۷۵,۱۴۱	۶,۳۹۵,۹۷۷,۰۷۳	۱۴-۸	سایر اشخاص
۲,۱۳۱,۸۸۴,۲۱۳	۲,۱۶۴,۹۹۹,۹۴۶	۱۴-۹	اشخاص وابسته
.	۱۰,۵۴۱,۳۲۵,۱۵۵		سایر
۱۰,۱۵۲,۶۰۶,۵۰۱	۲۰,۹۰۸,۲۳۲,۱۳۶		
(۲۸۳,۲۰۳,۵۹۴)	(۲۸۳,۲۰۳,۵۹۴)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۹,۸۶۹,۴۰۲,۹۰۷	۲۰,۶۲۵,۰۲۸,۵۴۲		
۱۴۷,۸۰۶,۲۳۸,۹۲۵	۲۹۰,۱۸۷,۶۶۴,۲۸۶		



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

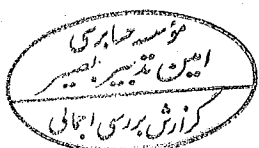
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۱۴-مبالغ قابل بازیافت پیمان ها شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۳,۳۶۹,۳۷۷,۷۲۰	۱۵۵,۲۱۸,۸۰۶,۵۰۶	* خریداران واحدهای مسکونی چهارباغ خواجه
۹۰,۴۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۴۸۸,۵۰۰,۰۰۰	خریداران واحدهای مسکونی سپاهان شهر
۲۱۳,۸۵۷,۸۷۷,۷۲۰	۲۴۵,۷۰۷,۳۰۶,۵۰۶	
(۱۷۶,۵۸۸,۸۶۹,۰۰۰)	(۲۷۰,۳۸۲,۴۶۹,۰۰۰)	پیش دریافت از خریداران واحدهای مسکونی چهارباغ خواجه
(۹۷,۶۷۶,۹۸۱,۰۷۷)	(۹۷,۶۷۶,۹۸۱,۰۷۷)	پیش دریافت از خریداران واحدهای مسکونی سپاهان شهر
۶۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۷۶۷,۳۵۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی متناظر با پیش دریافت از خریداران واحدهای مسکونی چهارباغ خواجه
۱۱,۶۵۰,۹۳۸,۵۰۰	۱۱,۵۳۰,۹۳۸,۵۰۰	اسناد دریافتنی متناظر با پیش دریافت از خریداران واحدهای مسکونی سپاهان شهر
۱۳,۴۲۷,۹۶۶,۱۴۳	(۵۵,۰۵۳,۸۵۵,۰۷۱)	
.	۵۹,۳۹۶,۳۱۲,۴۹۴	انتقال به حسابهای پرداختنی
(۱۳,۴۲۷,۹۶۶,۱۴۳)	(۴,۳۴۲,۴۵۷,۴۲۳)	انتقال به حسابهای دریافتنی
.	.	
۱۶,۹۸۷,۱۱۵,۶۵۸	۲۰,۹۰۹,۳۵۵,۵۲۰	تهیه و تامین مصالح و اجرای جاده پیرامونی ورزشگاه نقش جهان
۸,۷۲۸,۲۳۱,۸۳۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه تامین و بارگیری مکانیزم های باربر شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۲۰,۵۵۰,۷۶۶,۹۷۲	۲۰,۵۵۰,۷۶۶,۹۷۲	پروژه لاگونه های شهید خرازی
.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی مصالح پای کار
.	۱۸,۹۶۴,۳۶۵,۶۷۴	ساختمان اداری داران
۱۶,۴۴۷,۵۹۰,۵۷۲	۲۱,۳۰۳,۷۵۲,۵۴۵	سایر
۴۴,۲۱۸,۷۰۵,۰۴۰	۸۹,۷۳۳,۲۴۰,۷۱۱	

۱-۱-۱۴-مبالغ قابل بازیافت پیمان ها بابت مازاد درآمد شناسایی شده پیمان بر صورت وضعیت های تایید شده براساس درصد پیشرفت کار می باشد.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴-۲- سپرده حسن انجام کار دریافتنی از کارفرمایان عمدتاً مربوط به مبالغ مکسوره از صورت وضعیت های تایید شده قراردادهای منعقد شده با شرکت فولاد مبارکه اصفهان بوده است. توضیح اینکه اقدامات مرتبط با تسویه حسن انجام کار پروژه های خاتمه یافته در تاریخ تهیه این یادداشت ها در جریان می باشد.

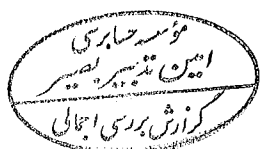
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۷۷۳,۱۰۷,۵۲۰	۷,۷۷۳,۱۰۷,۵۲۰	حسن انجام کار قرارداد تعمیرات، نگهداری اسکلت فلزی و بتنی (۴۸۴۵۵۶۵۶)
۲,۷۱۵,۱۳۴,۲۵۸	۲,۷۱۵,۱۳۴,۲۵۸	حسن انجام کار قرارداد زیرسازی و ریل گذاری و برق رسانی به جرثقیل انبار روباز جدید
۱,۹۹۷,۲۴۷,۲۳۲	۴,۵۸۵,۲۹۳,۶۱۷	حسن انجام کار قرارداد ۴۸۴۵۴۲۷۵ (بتن ۹۷)
.	۱,۸۹۴,۴۳۷,۶۸۰	حسن انجام کار قرارداد ۴۸۵۰۰۶۸۰ (داران)
۱,۶۹۰,۶۲۸,۵۸۳	۱,۶۹۰,۶۲۸,۵۸۳	حسن انجام کار قرارداد ۴۸۳۷۶۹۴۴ (لاگون های انباشت فولاد سبا)
۱,۰۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۱,۰۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱	حسن انجام کار قرارداد ۴۸۳۷۸۱۶۵ (اسکلت فلزی)
۱,۰۳۹,۹۳۹,۰۰۰	۱,۰۳۹,۹۳۹,۰۰۰	حسن انجام کار قرارداد ۴۸۴۳۱۳۲۳ (حمل و بسته بندی نورد گرم)
۹۵۹,۸۱۲,۲۰۰	۴,۱۱۷,۰۲۴,۵۳۲	حسن انجام کار قرارداد باربرها (۴۸۴۲۴۶۶۷)
۷,۴۶۰,۰۰۲,۲۲۰	۶,۳۸۹,۵۹۳,۵۰۶	سایر
۲۴,۷۵۵,۸۷۱,۰۱۴	۳۱,۳۲۵,۱۵۸,۶۹۷	

۱۴-۳- مطالبات از خریداران واحدهای مسکونی سپاهان شهر و چهارباغ خواجه عمدتاً پس از انتقال اسناد مالکیت به ایشان به حیطه وصول در خواهد آمد.

۱۴-۴- اقلام تشکیل دهنده سایر اشخاص تجاری به شرح جدول زیر می باشد :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۲۷,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	امین رضازادگان - قرارداد مشارکت
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۴-۱ امین رضازادگان (فروش پنت هاوس)
۲,۹۶۳,۰۱۹,۷۶۹	۲,۹۶۳,۰۱۹,۷۶۹	شرکت مهندسی پایه فراز توسعه - فروش بتن
.	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای محمد فتاحی (سازه نگهبان ملک شهر)
۱,۸۵۰,۵۴۶,۴۹۷	۱,۸۵۰,۵۴۶,۴۹۷	شرکت ترموون (آقای محمد احمدی) - اجرای سقف و ستون فولاد سفیددشت
۱,۹۴۷,۶۸۶,۵۳۸	.	مجتمع صنایع قائم الرضا - فروش بتن
۷,۶۹۸,۱۹۶,۱۱۲	۸,۰۸۲,۴۷۱,۶۶۸	سایر
۲۰,۴۵۹,۴۴۸,۹۱۶	۴۸,۲۷۱,۰۳۷,۹۳۴	

۱۴-۴-۱- فروش پنت هاوس طبق قرارداد رسمی فی مابین شرکت توکابتن و آقای امین رضازادگان منعقد شده است.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴-۵- اشخاص وابسته تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۵۵,۹۶۹,۱۱۴,۵۶۲	۱۴-۵-۱ شرکت فولاد مبارکه
۹۵۴,۸۴۴,۱۱۴	۱,۱۳۷,۶۴۱,۵۹۸	شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه - فروش خدمات
۸۸۵,۷۳۹,۲۲۸	۸۸۵,۷۳۹,۲۲۸	شرکت مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا (EPC) - فروش خدمات
۴,۵۶۶,۹۷۵	۴,۵۶۶,۹۷۵	شرکت بازرگانی توکا تدارک - فروش خدمات
۱,۸۴۵,۱۵۰,۳۱۷	۵۷,۹۹۷,۰۶۲,۳۶۳	

۱۴-۵-۱- گردش حساب شرکت فولاد مبارکه اصفهان به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	
.	ابتدای دوره
۷۱,۴۸۵,۴۰۳,۳۸۶	صورت وضعیت های ارسال شده
۵۲,۷۸۲,۳۴۱,۲۱۶	اسناد دریافتی زمین خواجه
(۶۹,۳۳۶,۱۰۵,۳۹۴)	واریزی های فولاد مبارکه
۸۰۲,۶۱۱,۴۹۶	مطالبات بلوکه شده
۲۳۴,۸۶۳,۸۵۸	سایر
۵۵,۹۶۹,۱۱۴,۵۶۲	

۱۴-۶- سپرده های بیمه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۸۸۶,۵۵۳,۷۶۰	۳,۸۸۶,۵۵۳,۷۶۰	بیمه قرارداد تعمیرات، نگهداری اسکلت فلزی و بتنی (۴۸۴۵۵۶۵۶)
۳,۶۹۸,۷۰۳,۳۱۸	۶,۷۴۹,۵۴۹,۶۷۰	بیمه قرارداد باربرها (۴۸۴۲۴۶۶۷)
۳,۱۹۵,۶۹۰,۱۹۶	۳,۱۹۵,۶۹۰,۱۹۶	بیمه قرارداد ۴۸۴۳۳۰۰۸ (تعمیرات سال ۹۶)
۲,۹۵۴,۰۹۰,۵۴۹	۲,۹۵۴,۰۹۰,۵۴۹	سپرده بیمه قرارداد ۴۸۳۶۰۵۵۴ (بتن سال ۹۳)
۲,۱۲۰,۳۵۱,۲۵۰	۲,۱۲۰,۳۵۱,۲۵۰	بیمه قرارداد ۴۸۴۸۹۰۶۴ (ورزشگاه نقش جهان)
۱,۴۴۱,۹۹۵,۵۷۲	۱,۴۴۱,۹۹۵,۵۷۲	بیمه اجتماعی قرارداد پارس زاگرس
۹۹۵,۰۰۳,۳۱۸	۹۹۵,۰۰۳,۳۱۸	بیمه قرارداد زیرسازی و ریل گذاری و برق رسانی به جرثقیل انبار روباز جدید سبا ۴۸۴۴۸۷۱۸
۵۳۵,۲۰۴,۳۵۷	۹۴۷,۲۱۸,۸۴۰	سپرده بیمه قرارداد ساختمان اداری داران
۷,۷۵۲,۵۸۷,۳۵۶	۹,۰۴۶,۶۱۰,۵۴۹	سایر
۲۶,۵۸۰,۱۷۹,۶۷۶	۳۱,۳۳۷,۰۶۳,۷۰۴	

۱۴-۶-۱- لازم به ذکر است اقدامات مرتبط با تسویه سپرده بیمه پروژه هایی که عملیات اجرایی آن خاتمه یافته در جریان می باشد

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۴-۷- سپرده های دریافتنی بابت سپرده ضمانت نامه های بانکی نزد بانک سپه به مبلغ ۵,۰۶۵ میلیون ریال و بانک انصار ۱,۴۹۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به پروژه های اجرائی شرکت در مناقصات فولاد مبارکه اصفهان می باشد.

۱۴-۸- سایر اشخاص غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۷۸,۹۷۵,۵۶۷	۳,۷۹۷,۶۲۱,۵۴۶	سازمان تأمین اجتماعی (۱-۸-۱۴)
۱,۶۶۷,۰۶۲,۱۰۸	۱,۶۶۷,۰۶۲,۱۰۸	سازمان امور مالیاتی - مازاد مالیات بردرآمد سنوات قبل عمدتاً سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۴
۹۳۱,۲۹۳,۴۱۹	۹۳۱,۲۹۳,۴۱۹	مطالبات از اشخاص بابت مالیات های مکسوره از صورت وضعیت های سنوات قبل
۱,۹۳۳,۲۴۴,۰۴۷	.	سایر
۷,۸۱۰,۵۷۵,۱۴۱	۶,۳۹۵,۹۷۷,۰۷۳	

۱۴-۸-۱- مانده حساب سازمان تأمین اجتماعی به مبلغ ۳,۲۷۹ میلیون ریال ، مربوط به تفاوت حق بیمه کارکنان و قراردادهای تا پایان سال ۱۳۹۰ بوده که از محل سپرده بیمه شرکت نزد اشخاص و یا حسابهای بانکی شرکت برداشت شده است . از آنجایی که تفاوت حق بیمه مطالباتی مذکور مورد قبول شرکت نبوده ، ضمن اعتراض به آن ، مبالغ برداشت شده از حسابهای بانکی و سپرده بیمه شرکت نزد اشخاص در این رابطه تا صدور رای نهایی مراجع ذیربط به حساب بدهی تأمین اجتماعی منظور شده است . ضمناً دفاتر شرکت تاکنون مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته است .

۱۴-۹- اشخاص وابسته غیر تجاری به شرح اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۱۷,۵۸۴,۱۲۰	۲,۰۲۵,۵۲۷,۲۸۸	۱۴-۹-۱ شرکت توکا ریل
۸۰,۶۱۶,۵۹۳	۱۰۵,۵۹۵,۶۵۸	شرکت حمل و نقل توکا
۳۰,۷۲۹,۰۰۰	۳۰,۷۲۹,۰۰۰	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
۲,۹۵۴,۵۰۰	۲,۹۵۴,۵۰۰	شرکت توکا نیرو سپاهان
-	۱۹۳,۵۰۰	شرکت بهین ریل
۲,۱۳۱,۸۸۴,۲۱۳	۲,۱۶۴,۹۹۹,۹۴۶	

۱۴-۹-۱- مبلغ ۲۰۰۰ میلیون ریال بابت قرض الحسنه دریافتی از شرکت توکاریل و مابقی سود سهام دریافتنی می باشد .



شرکت توکا نتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۴۹,۵۶۵,۴۸۵	۱,۷۴۹,۵۶۵,۴۸۵	آقای سید جمال نبوی - اجرای پروژه مسکونی چهارباغ خواجو
۱,۳۳۲,۶۲۳,۶۲۱	۱,۳۳۲,۶۲۳,۶۲۱	سپرده ضمانت نامه های بانکی
۹۰۵,۹۷۴,۸۲۱	۹۰۵,۹۷۴,۸۲۱	آقای محمدمهدی چیزدی - پیمانکار تعمیرات
۸۲۵,۶۸۴,۳۰۰	۱۰,۹۴۵,۴۰۰	شرکت نوین فوم بتن جی کار- خرید روان کننده
۷۶۹,۸۰۷,۸۰۱	۱۴۹,۸۰۷,۸۰۱	شرکت سیمان سپاهان - خرید سیمان
۷۵۵,۷۳۸,۶۰۴	۷۵۵,۷۳۸,۶۰۴	آقای محمود تازی پناه - پیمانکار تعمیرات
۵۰۸,۲۳۴,۸۷۶	۵۳۷,۲۰۳,۱۳۰	حق بیمه اموال ، عمر و حوادث و تکمیلی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقایان مجتبی جهانیان و سید حفظ اله طباطبایی (وکیل شرکت)
۵,۵۸۶,۶۴۴,۷۰۲	۱,۳۶۷,۱۷۱,۸۲۹	سایر
۱۲,۹۳۴,۲۷۴,۲۱۰	۷,۳۰۹,۰۳۰,۶۹۱	

۱۶- موجودی املاک

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱,۴۸۹,۶۷۹,۸۳۸	۲۶,۸۴۵,۳۳۹,۴۱۲	۱۶-۱ املاک در جریان ساخت پروژه مسکونی چهارباغ خواجو
۵,۱۵۱,۱۶۱,۲۲۲	۰	۱۶-۲ املاک در جریان ساخت پروژه مسکونی سپاهان شهر
۵۶,۶۴۰,۸۴۱,۰۶۰	۲۶,۸۴۵,۳۳۹,۴۱۲	



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

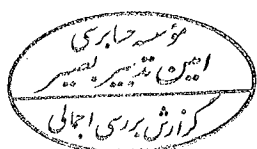
دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۶-۱- گردش حساب املاک در جریان ساخت پروژه مسکونی چهارباغ خواجو به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	
۵۱,۴۸۹,۶۷۹,۸۳۸	مانده ابتدای دوره
۶۴۵,۷۴۰,۱۹۶	حقوق و مزایای پرسنل
۱۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نازک کاری بخشی از قرارداد مشارکت در ساخت فی ما بین با راضادگان
۳۲۹,۴۳۴,۵۳۳	سایر
(۳۷,۶۴۴,۵۱۵,۱۵۵)	انتقال به بهای تمام شده املاک فروش رفته
۲۶,۸۴۵,۳۳۹,۴۱۲	مانده در ۱۳۹۹/۶/۳۱

۱۰۰-۱۶- پروژه مسکونی چهارباغ خواجو مربوط به احداث ۱۱ واحد آپارتمان بوده که تا پایان سال ۱۳۹۸ به حدود ۶۰ درصد تکمیل رسیده است. ضمناً تعداد ۱۱ واحد مسکونی از مجموعه واحدهای پروژه مذکور تا تاریخ ترازنامه پیش فروش شده با در نظر گرفتن درصد پیشرفت تکمیل این پروژه درآمد و بهای تمام شده عملیاتی دوره جاری به ترتیب به مبلغ ۷۱,۳۴۹ میلیون ریال و ۳۷,۶۴۵ میلیون ریال در یادداشت های ۵ و ۶ منظور شده است. ضمناً تفکیک مانده مخارج ساخت پروژه مسکونی چهارباغ خواجو در پایان دوره مربوط به بهای تمام شده مخارج احداث حدود ۲۶,۸۴۵ میلیون ریال بوده است.

۱۶-۲- گردش حساب املاک در جریان ساخت پروژه مسکونی سپاهان شهر مربوط به انجام کارهای تکمیلی و رفع نواقص پروژه جهت اخذ مجوز پایان ساخت و دریافت سند تفکیکی واحدهای فروخته شده پروژه می باشد.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

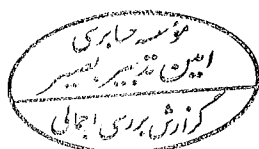
۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۶۹۴,۵۳۶,۳۰۲	۷,۵۹۰,۷۶۸,۸۸۵	۱۷-۱ قطعات ، لوازم یدکی و ملزومات
۱,۶۸۳,۰۵۵,۶۲۹	۱,۰۹۹,۸۵۴,۷۳۷	۱۷-۲ مواد و مصالح ساختمانی
۷,۳۷۷,۵۹۱,۹۳۱	۸,۶۹۰,۶۲۳,۶۲۲	

۱۷-۱- قطعات ، لوازم یدکی و ملزومات ، شامل میلگرد، تاسیسات ساختمانی و سایر قطعات و لوازم مورد نیاز برای پروژه های مختلف اجرایی شرکت می باشد .

۱۷-۲- موجودی مواد و مصالح ساختمانی در پایان سال عمدتاً شامل سیمان و مصالح ساختمانی و روان کننده می باشد .

۱۷-۳- موجودی مواد و کالای شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد پوشش بیمه ای مناسب در مقابل خطرات ناشی از سیل ، آتش سوزی و ... می باشد .



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

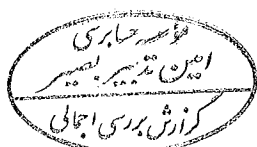
یادداشت	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۳۹۸
	ریال	ریال
۱۸-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس	۴,۹۳۵,۸۷۳,۷۳۷	۱,۳۴۴,۵۱۰,۷۴۳
۱۸-۲ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹,۹۳۵,۸۷۳,۷۳۷	۱۶,۳۴۴,۵۱۰,۷۴۳

۱۸-۱- سرمایه گذاری در سهام بانک و شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس به شرح زیر است :

ارزش بازار	درصد سهام	تعداد سهام	۱۳۹۹/۶/۳۱	۱۳۹۸
ریال			ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	کمتر از یک درصد	۱۹۹,۷۳۵	۸۷۳,۰۹۸,۷۳۹	۱,۲۹۹,۷۶۶,۸۱۶
سرمایه گذاری توکا فولاد	کمتر از یک درصد	۳۹,۹۹۳	۲۸,۸۰۴,۰۸۲	۲۸,۸۰۴,۰۸۲
حمل و نقل توکا	کمتر از یک درصد	۶,۴۰۳	۱۵,۹۳۹,۸۴۵	۱۵,۹۳۹,۸۴۵
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس (حفارس)	کمتر از یک درصد	۱۵۰,۰۰۰	۹۳۹,۲۸۸,۱۳۴	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا)	کمتر از یک درصد	۱,۵۳۱	۱۳,۲۲۷,۶۹۰	.
پدیده شیمی قرن (قرن)	کمتر از یک درصد	۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۵۵,۱۰۴	.
افرانت (افرا)	کمتر از یک درصد	۳۶,۰۰۰	۲,۷۴۶,۲۹۸,۴۵۶	.
تامین سرمایه امین (امین)	کمتر از یک درصد	۱۰,۴۰۰	۱,۶۸۰,۶۱۱	.
صنعتی زرماکارون (غزر)	کمتر از یک درصد	۳۲	۱,۲۷۶,۷۱۸	.
توسعه مسیر برق گیلان (گیلان)	کمتر از یک درصد	۵۰	۱,۲۰۴,۳۵۸	.
			۴,۹۳۵,۸۷۳,۷۳۷	۱,۳۴۴,۵۱۰,۷۴۳

۱۸-۱-۱ ارزش معاملاتی سرمایه گذاریهای مندرج در یادداشت ۱۸-۱ فوق ، در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۱۰,۲۹۹ میلیون ریال بوده است .

۱۸-۲- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی ، مربوط به ۳ فقره سپرده یک ساله بانک سپه شعبه فولاد مبارکه اصفهان بوده که به منظور تضمین حسن انجام تعهدات نزد بانک مذکور تودیع شده است . سود سپرده مذکور که با نرخ ۱۵ درصد سالانه بوده ، به شرح یادداشت ۱۰ در حسابها منظور شده است .



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۹- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۵۳,۹۲۹,۸۳۹	۹۹۸,۱۳۷,۲۲۸	۱۹-۱
۱,۸۳۵,۰۱۶,۳۳۵	۴۸,۶۲۹,۵۶۴	۱۹-۲
۳۲۸,۳۷۸,۳۲۹	۱,۲۲۸,۷۸۲,۰۹۲	
۴,۹۱۷,۳۲۴,۵۰۳	۲,۲۷۵,۵۴۸,۸۸۴	

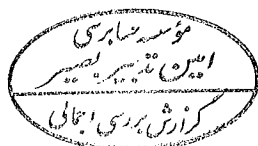
حسابهای جاری نزد بانکها

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت دیداری نزد بانکها

صندوق و تنخواه گردان ها

۱۹-۱- موجودی حساب های جاری نزد بانکها مشتمل بر حسابهای جاری نزد شعب بانکهای ملت ، سپه ، صادرات ، ملی ، توسعه تعاون ، انصار و مهر ایران می باشد.

۱۹-۲- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت دیداری مشتمل بر ۱۰ فقره سپرده نزد شعب بانکهای سپه ، صادرات ، ملت ، صنعت و معدن ، توسعه تعاون ، آینده ، انصار ، مسکن و مهر ایران می باشد. سود متعلقه سپرده های مذکور که با نرخهای ۷٪ و ۱۰٪ سالانه محاسبه شده ، همراه با سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت (یادداشت ۱۸-۲) جمعاً به مبلغ ۱,۳۳۰ میلیون ریال جزو اقلام سایر درآمدهای غیر عملیاتی (یادداشت ۱۰) انعکاس یافته است .



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۶/۳۱ به مبلغ ۹۷,۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۹۷۴,۴۷۲ سهم یکصد هزار ریالی با نام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران به شرح زیر می باشد:

اسامی سهامداران	تعداد سهام - درصد سهام	مبلغ - ریال	۱۳۹۹/۶/۳۱	مبلغ - ریال	۱۳۹۸
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	۴۹۵,۲۶۰	۵۰.۸۲	۴۹,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاری توسعه توکا	۲۶۰,۶۵۸	۲۶.۷۵	۲۶,۰۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۶۵,۸۰۰,۰۰۰	
شرکت آی بی اچ کو	۵۷,۳۴۶	۵.۸۸	۵,۷۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۴,۶۰۰,۰۰۰	
شرکت بین المللی مهندسی ایران (ایرینک)	۵۲,۱۳۳	۵.۳۵	۵,۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰	
شرکت مترو منطقه اصفهان	۵۲,۱۳۳	۵.۳۵	۵,۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰	
شرکت تکافند	۲۸,۴۳۶	۲.۹۲	۲,۸۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۳,۶۰۰,۰۰۰	
شرکت ناران	۱۶,۵۰۰	۱.۶۹	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت بتن ساخت اصفهان	۶,۰۰۰	۰.۶۲	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه	۶	۰.۶۲	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	
آقای رضا هراچی	۳,۰۰۰	۰.۳۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
آقای علی حقیقی	۳,۰۰۰	۰.۳۱	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۹۷۴,۴۷۲	۱۰۰	۹۷,۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۴۷,۲۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، تا پایان سال مالی قبل مبلغ ۵,۲۷۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به سرفصل اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت نوکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت	تجاری:
ریال	ریال		
۶۹,۳۷۲,۳۱۹,۴۹۱	۱۱۶,۶۹۵,۸۶۶,۵۷۷	۲۲-۱	اسناد پرداختنی
۵۸,۰۰۰,۹۵۷,۴۴۸	۶۳,۹۳۴,۴۸۵,۴۶۳	۲۲-۲	اشخاص و شرکت ها
۱۲۷,۳۷۳,۲۷۶,۹۳۹	۱۸۰,۶۳۰,۳۵۲,۰۴۰		
			غیر تجاری:
.	۵۹,۳۹۶,۳۱۲,۴۹۴	۱۴-۳	طلب دریافتنی از خریداران پروژه چهارباغ خواجو
۲۵,۲۳۷,۶۷۶,۶۵۳	۱۹,۳۱۹,۵۷۲,۲۱۰		سپرده های حسن انجام کار و بیمه
۲۴,۶۹۶,۷۳۸,۳۸۲	۲۲,۰۵۶,۳۲۸,۷۴۷	۲۲-۳	اشخاص وابسته
۱۸,۲۳۲,۰۲۷,۵۹۰	۱۹,۹۳۹,۸۳۲,۰۸۷	۲۲-۴	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۵,۰۲۹,۸۱۴,۳۲۶	۹,۸۸۰,۲۳۷,۴۵۰	۲۲-۵	اشخاص و شرکت ها
۵,۰۸۸,۳۱۵,۱۱۷	۱۱,۹۷۷,۳۳۴,۱۴۶	۲۲-۶	هزینه های پرداختنی
۴,۰۰۳,۵۱۱,۰۰۰	۵,۳۵۱,۸۶۱,۰۱۰		حق بیمه پرداختنی
۲,۰۶۱,۷۰۱,۶۲۲	۲,۰۶۱,۷۰۱,۶۲۲		ذخیره بیمه برآوردی
۸۴,۳۴۹,۷۸۴,۶۹۰	۱۴۹,۹۸۳,۱۷۹,۷۶۶		
۱۸,۶۸۰,۳۱۱,۹۴۶	۱۶,۸۱۵,۵۷۶,۰۳۰	۲۲-۷	اسناد پرداختنی
۱۰۳,۰۳۰,۰۹۶,۶۳۶	۱۶۶,۷۹۸,۷۵۵,۷۹۶		
۲۳۰,۴۰۳,۳۷۳,۵۷۵	۳۴۷,۴۲۹,۱۰۷,۸۳۶		

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

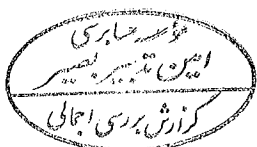
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۲۲-اسناد پرداختی تجاری به شرح زیر می باشد:

تعداد	۱۳۹۸	
فقره	ریال	
۵	۱۰۵,۵۶۴,۶۸۲,۴۳۲	فولاد مبارکه اصفهان
۴	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سبک بتن
۱	۱۳۰,۴۲۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
۴	۱,۰۸۹,۳۳۰,۷۰۰	سورنا بتن
۴	۳,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان اصفهان
۱	۱,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سیمان نسوز
۶	۲,۱۸۶,۴۳۳,۴۴۵	سایر
۲۵	۱۱۶,۶۹۵,۸۶۶,۵۷۷	

۱-۱-۲۲-بجز در مورد ۵ فقره چک های تسلیمی سررسید شده به شرکت فولاد مبارکه اصفهان بابت خرید زمین چهارباغ خواجو جمعاً به مبلغ حدوداً ۵۲,۸ میلیارد ریال که بدلیل کمبود نقدینگی پرداخت نشده است ، مبلغ ۲,۱۳۰ میلیون ریال از اسناد پرداختی تا تاریخ تهیه این یادداشت ها تسویه شده است.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

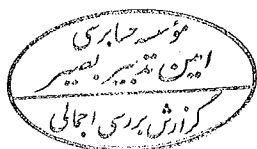
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲-۲۲- مانده حساب پرداختنی های تجاری اشخاص و شرکت ها بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۰۰۴,۳۱۱,۳۵۶	۱۲,۰۰۳,۷۰۳,۲۰۰	۲۲-۲-۱ شرکت فولاد مبارکه - فروش خدمات
.	۱,۰۲۰,۸۲۱,۱۰۰	شرکت البرز شیمی آسیا - خرید روان کننده
.	۱,۷۶۴,۵۴۷,۲۱۱	آقای قدرت اله آقاجانیان (معدن کوثر)
.	۴,۹۷۰,۱۴۵,۹۵۰	شرکت پیمانکاری بخشیان سپاهان - خرید آهن آلات
.	۲,۷۷۲,۲۳۶,۵۱۲	آقای محسن باقری (پیروز ماسه)
۳,۴۵۱,۴۴۶,۲۷۶	۲,۰۵۰,۳۱۴,۵۹۱	شرکت سیمان اصفهان - خرید سیمان
۲,۹۲۲,۲۸۵,۱۸۹	۲۲,۱۸۸,۳۱۶,۱۸۹	۲۲-۲-۲ معلق خرید خدمات
۲,۴۰۳,۷۲۰,۴۷۳	۴۶۹,۳۰۸,۶۴۱	آقای محمد آقا اسکندری - پیمانکار پروژه نقش جهان
۲,۲۶۹,۸۱۳,۱۳۳	۸۳۷,۷۵۷,۰۶۳	بهمن رضایی (شرکت چایان) - خرید مصالح
۲,۰۸۹,۵۳۶,۳۴۰	۲,۰۸۹,۵۳۶,۳۴۰	شرکت چهل پنجره اسپادانا - خرید درب و پنجره
۲,۱۴۶,۲۱۴,۱۹۴	۳۱۵,۶۸۲,۱۹۴	آقای وحید مالکی پور - فروش ضایعات
۱,۵۹۵,۹۶۳,۱۰۰	۴۴۵,۹۶۳,۱۰۰	آقای سعادت قنبری دارانی - پیمانکار خاکبرداری پروژه داران
۱,۴۷۰,۲۷۱,۳۴۸	۹۳۹,۷۰۹,۳۷۳	آقای احمد رضا جمالی گله - پیمانکار پروژه انبار روباز
۱,۳۹۲,۰۰۳,۳۰۰	۶۴۵,۹۷۳,۳۰۰	محمد رضا فرهمند - پیمانکار پروژه باربرها
۱,۲۰۶,۶۹۰,۴۹۵	۱,۲۰۶,۶۹۰,۴۹۵	شرکت عقیق صنعت سپاهان - خرید میلگرد
۱,۰۵۶,۳۷۴,۵۷۱	۳۲۷,۷۵۸,۹۷۶	آقای سعید رحمانی سامانی - پیمانکار پروژه باربرها
۹۳۰,۴۸۳,۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای رمضانعلی ایرانبور - پیمانکار پروژه باربرها
۸۶۱,۶۰۴,۴۶۵	۵۶۱,۶۰۴,۴۶۵	شرکت تک شن - خرید مصالح
۷۰۰,۳۲۶,۳۸۱	۱,۴۷۹,۹۵۶,۲۰۵	تولیدی شن و ماسه تنگ چوبی قامیشلو - خرید مصالح
۴۰۱,۹۹۰,۰۰۰	۴۰۱,۹۹۰,۰۰۰	شرکت راک سپیدان - خرید عایق رطوبتی
۱۲۶,۹۶۶,۰۰۰	۱۲۶,۹۶۶,۰۰۰	مصالح فروشی فرهمند
۱۸,۹۷۰,۹۵۷,۳۲۷	۷,۲۶۵,۵۰۴,۵۵۸	سایر
۵۸,۰۰۰,۹۵۷,۴۴۸	۶۳,۹۳۴,۴۸۵,۴۶۳	

۲-۲۲-۱ مبلغ ۱۲,۰۰۳ میلیون ریال بابت علی الحساب دریافتی پروژه نقش جهان می باشد.

۲-۲۲-۲ معلق خرید خدمات مربوط به مخارج تحقق یافته تا تاریخ ترازنامه بوده که پس از دریافت اسناد قطعی آن ، مورد تسویه و اصلاح قرار خواهد گرفت و از این بابت ذخیره در حسابها انعکاس یافته است .



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۲-۳- اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۳۱۸,۸۴۸,۶۱۲	۲۱,۴۹۸,۸۴۸,۶۱۲	۲۲-۳-۱ سرمایه گذاری توکا فولاد
۳۳۹,۱۲۲,۲۲۱	۳۳۹,۱۲۲,۲۲۱	تولیدی خدماتی توکا سبز
۳۵,۱۶۶,۱۴۰	۳۵,۱۶۶,۱۴۰	صنایع برش ورق های فولادی مبارکه
۳,۶۰۱,۴۰۹	۳,۶۰۱,۴۰۹	فولادافزای سپاهان
.	۲۷۹,۵۹۰,۳۶۵	شرکت مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا EPC
۲۴,۶۹۶,۷۳۸,۳۸۲	۲۲,۰۵۶,۳۲۸,۷۴۷	

۲۲-۳-۱- گردش حساب شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد به شرح زیر است :

۱۳۹۸	
ریال	
۳۰,۵۴۱,۵۶۲,۳۶۲	مانده ابتدای سال
(۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بابت قرض الحسنه دریافتی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارشناسی
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	سایر
(۶,۲۲۲,۷۱۳,۷۵۰)	سود سهام پرداختنی
۲۱,۴۹۸,۸۴۸,۶۱۲	

۲۲-۴- مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی شرکت از مهر سال ۱۳۸۷ تا تاریخ تهیه این یادداشتها مورد رسیدگی مراجع ذیصلاح قرار نگرفته است .

۲۲-۵- مانده حساب اشخاص و شرکت های غیرتجاری بشرح زیر می باشد :

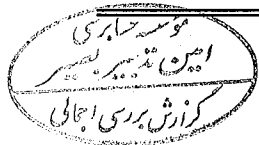
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۸۶,۴۱۳,۵۵۱	۱,۰۲۱,۲۰۶,۲۵۱	شرکت بیمه آسیا (شرکت آرامش پایدار) - خرید بیمه نامه
۴۶۵,۶۴۸,۶۵۲	۳۳۵,۶۴۸,۶۵۲	شرکت گلبرگ زرین کلار - خرید بن غیرنقدی
۴۷,۴۸۲,۷۸۵	۲۶۵,۵۱۳,۸۵۶	شرکت کارگزاری مبین سرمایه - خرید سهام
۳,۲۳۰,۲۶۹,۳۳۸	۸,۲۵۷,۸۶۸,۶۹۱	سایر
۵,۰۲۹,۸۱۴,۳۲۶	۹,۸۸۰,۲۳۷,۴۵۰	

۲۲-۶- هزینه های پرداختنی مربوط به حقوق ، ذخیره سنوات و عیدی کارکنان می باشد .

۲۲-۷- اسناد پرداختنی غیرتجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸	تعداد	
ریال	فقره	
۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	شرکت سرمایه گذاری توکافولاد
۳,۶۱۲,۰۵۸,۰۰۰	۱۴	سازمان امور مالیاتی
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	توکا ریل
۱۵۳,۵۱۸,۰۳۰	۱	سایر
۱۶,۸۱۵,۵۷۶,۰۳۰	۱۹	

۲۲-۷-۱- تا تاریخ تهیه این یادداشتها ، هیچ یک از اسناد پرداختنی فوق تسویه نشده است .



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۳- تسهیلات مالی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:
الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۲۵۰,۶۵۱,۶۷۱	.	بانک انصار- ۲ فقره (سال قبل ۲ فقره)
۱۴۳,۷۳۶,۰۷۶	.	بانک سپه - ۱ فقره (سال قبل ۲ فقره)
۱,۲۱۲,۸۲۵,۳۱۱	.	بانک توسعه تعاون - ۱ فقره (سال قبل ۱ فقره)
۲۵,۶۰۷,۲۱۳,۰۵۸	.	
(۳,۱۹۴,۴۸۰,۵۳۸)	.	پیش پرداخت سود سنوات آتی
۲۲,۴۱۲,۷۳۲,۵۲۰	.	
(۵,۶۸۸,۵۳۹,۸۶۶)	.	حصه بلندمدت
۱۶,۷۲۴,۱۹۲,۶۵۴	.	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

مانده حساب تسهیلات مالی دریافتی از بانک ها در دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱ تماماً تصفیه شده است .

د- وثیقه تسهیلات مالی دریافتی از بانکها ، یک واحد ساختمان اداری که در سال قبل به شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد بفروش رسیده و چک و سفته جمعاً به ارزش حدود ۱۰۰ میلیارد ریال با ظهرنویسی شرکتهای وابسته بوده است .

ه- سود متعلقه سال جاری تسهیلات مالی دریافتی به مبلغ ۲,۴۵۸ میلیون ریال بوده که تماماً جزء اقلام هزینه های مالی (یادداشت ۹) انعکاس یافته است .

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۳۸۵,۷۲۱,۶۴۸	۲۶,۱۵۳,۰۰۴,۱۱۰	مانده در ابتدای سال
(۱,۷۸۵,۵۱۰,۲۹۴)	(۱,۸۳۶,۱۶۵,۷۳۷)	پرداخت شده طی سال
۱۲,۵۵۲,۷۹۲,۷۵۶	۷,۸۲۲,۳۶۵,۰۱۶	ذخیره تامین شده طی سال
۲۶,۱۵۳,۰۰۴,۱۱۰	۳۲,۱۳۹,۲۰۳,۳۸۹	مانده در پایان سال

۱- ۲۴- افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان نسبت به سال قبل مربوط به تغییر نحوه محاسبه از حقوق مبنا به حقوق مستمر طبق بخشنامه سال ۱۳۹۸ می باشد .



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۵- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹									
	مالیات									
	درآمد مشمول					سود(زیان) ابرازی				
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		مالیات		درآمد مشمول		سود(زیان) ابرازی		سال مالی		
ماده پرداختنی	ماده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال مالی		
رسیدگی به دفاتر-تشخیص	۸۰۷	۸۰۷	۲,۳۱۱	۰	۳,۱۱۸	۲,۱۷۸	۱۲,۴۷۱	۱۱,۴۳۳	۱۳۸۷	
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۷	۷	۱,۶۵۳	۱,۶۸۲	۱,۷۱۱	۱,۳۹۳	۶,۷۲۹	۱۹,۱۲۷	۱۳۹۰	
علی الراس	۲,۸۰۸	۲,۸۰۸	۲۹۷	۰	۳,۱۰۵	۰	۱۲,۴۲۰	۳,۵۶۱	۱۳۹۱	
رسیدگی به دفاتر-تشخیص	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۹۶)	۰	۰	(۴۶,۷۸۱)	۱۳۹۶	
رسیدگی به دفاتر-تشخیص	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۲۶۵)	۱۳۹۷	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸,۹۰۹)	۱۳۹۸	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۰۶	۱۳۹۹/۶/۳۱	
۳,۶۲۲	۳,۶۲۲									

۱- ۲۵- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ و نیز سالهای ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۵ قطعی و تا دیه شده نسبت به مالیات مطالبه شده برای سال ۱۳۸۷ که مربوط به مالیات متمم بوده اعتراض نموده و پرونده امر در جریان رسیدگی در مراجع مختلف مالیاتی می باشد.

۲- ۲۵- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۲، ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به مرحله قطعی رسیده است. توضیح اینکه از مازاد مالیات سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۴ جمعاً به مبلغ حدود ۵,۴ میلیارد ریال، مبلغ حدود ۳,۴ میلیارد ریال آن دریافت شده و تفاوت مالیات مطالباتی سال ۱۳۹۵ به مبلغ حدود ۵۶۰ میلیون ریال از محل آن تامین شده است. باقیمانده مالیات نیز جزو دریافتنی ها (یادداشت ۸-۱۴) انعکاس یافته است.

۳- ۲۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ مورد رسیدگی قرار گرفته و به موجب برگ تشخیص صادر شده مبلغ ۱,۷۹۶ میلیون ریال از زبان ابرازی مورد قبول قرار گرفته است مطابقاً اینکه شرکت نسبت به زبان تشخیصی اعتراض نموده که پرونده در جریان رسیدگی در مراجع مالیاتی می باشد.

۴- ۲۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته و به موجب برگ تشخیص صادر شده مبلغ ۲,۱۶۷ میلیون ریال از زبان ابرازی مورد قبول قرار گرفته است. مضافاً اینکه شرکت نسبت به زبان تشخیصی اعتراض نموده که پرونده در جریان رسیدگی در مراجع مالیاتی می باشد.

۵- ۲۵- به دلیل زبانهای تأیید شده سالهای ۹۷ و ۹۶ جمعاً به مبلغ ۳,۹۶۳ میلیون ریال، ذخیره ای بابت دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱ در حسابها لحاظ نشده است.

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۶- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۲۲۲,۷۱۳,۷۵۰	۶,۲۲۲,۷۱۳,۷۵۰	شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
۱,۵۷۳,۲۴۱,۲۳۴	۱,۵۷۳,۲۴۱,۲۳۴	شرکت بین المللی مهندسی ایران
۹۹۹,۵۱۳,۵۰۰	۹۹۹,۵۱۳,۵۰۰	شرکت ناران
۸۵۹,۲۲۲,۵۰۰	۸۵۹,۲۲۲,۵۰۰	شرکت مترو منطقه ای اصفهان
۵۲۵,۲۷۱,۹۵۰	۴۷۵,۲۷۱,۹۵۰	شرکت آی بی ایچ کو
۵۱۴,۸۰۴,۵۹۷	۵۱۴,۸۰۴,۵۹۷	شرکت بتن ساخت
۴۶۳,۶۸۵,۰۰۰	۴۶۳,۶۸۵,۰۰۰	شرکت تکافند
۲۵۴,۴۵۷,۰۰۰	۲۵۴,۴۵۷,۰۰۰	آقای رضا هراچی
۲۲۰,۴۸۱,۵۱۶	۲۲۰,۴۸۱,۵۱۶	آقای علی حقیقی
۱۱,۶۳۳,۳۹۱,۰۴۷	۱۱,۵۸۳,۳۹۱,۰۴۷	

۱-۲۶- سود سهام پرداختنی مربوط به سود سهام سال ۱۳۹۵ و قبل از آن می باشد.

۲۷- پیش دریافت ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۹۳۷,۲۹۱,۷۲۵	۱۲,۹۳۷,۲۹۱,۷۲۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان :
.	۱۲,۰۳۵,۵۸۶,۶۱۲	- زیرسازی و ریل گذاری و برق رسانی به جرثقیل انبار روباز جدید سبنا
۳,۳۴۰,۳۳۸,۷۲۰	۳,۳۴۰,۳۳۸,۷۲۰	ساختمان اداری داران
۵,۲۵۲,۷۷۵,۱۰۴	۷۶,۶۸۲,۳۳۶	نگهداری، تعمیرات، بازسازی و تقویت سازه های فلزی و بتنی
۶,۱۳۴,۸۱۷,۷۱۴	.	خرید بتن
۲۷۰,۲۲۳,۱۲۳	۳۴۷,۵۱۸,۹۹۹	تامین و بکارگیری مکانیزمهای باربر دائمی و موردی حمل و نقل سنگین داخلی در نواحی مختلف
۲۷,۹۳۵,۴۴۶,۳۸۶	۲۸,۷۳۷,۴۱۸,۳۹۲	سایر

۱-۲۷- پیش دریافت از مشتریان بر اساس قراردادهای منعقد شده و شرکت طبق برنامه زمانبندی قادر به انجام تعهدات خود در روال عادی عملیات است.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۸- نقد حاصل از عملیات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱	پسود (زیان) خالص
ریال	ریال	تعدیلات :
۴۸,۹۰۹,۹۱۴,۲۳۸	۵,۲۴۴,۱۸۱,۶۴۹	هزینه های مالی
۷,۷۵۹,۵۴۲,۶۳۸	۲,۴۵۸,۲۸۴,۶۳۲	سود حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود
(۴,۶۹۹,۷۱۹,۴۷۰)	.	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰,۷۶۷,۲۸۲,۴۶۲	۵,۹۸۶,۱۹۹,۲۷۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
۹,۹۰۹,۴۷۳,۵۹۰	۴,۷۰۸,۵۰۵,۵۱۴	سود سهام
(۱۲۲,۶۷۵,۰۶۰)	.	انتقال از املاک در جریان ساخت به بهای تمام شده املاک فروخته شده
۶۳,۴۸۱,۰۷۲,۲۱۷	۳۷,۶۴۴,۵۱۵,۱۵۵	سود ناشی از فروش سرمایه گذاریها
(۴,۸۸۲,۴۶۷,۷۷۷)	(۲,۸۸۸,۸۷۴,۸۳۲)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۲,۰۸۳,۹۹۹,۶۲۰)	(۱,۳۳۰,۷۷۳,۰۱۸)	جمع تعدیلات
۳۱,۲۱۸,۵۹۴,۷۴۲	۵۱,۸۲۲,۰۳۸,۳۷۹	تغییرات سرمایه در گردش :
۱۰,۵۷۷,۲۹۵,۰۷۱	(۱۴۲,۳۸۱,۴۲۵,۳۶۱)	(افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی
۲,۱۶۷,۵۶۷,۳۲۰	(۱,۳۱۳,۰۳۱,۶۹۱)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۱,۳۸۹,۰۳۷,۵۷۳	(۵,۶۲۵,۲۴۳,۵۱۹)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۳۸,۴۸۵,۶۳۶,۷۳۹	۱۱۷,۰۲۵,۷۳۴,۲۶۱	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۷,۶۶۶,۲۲۹,۸۳۲)	۸۰۱,۹۷۲,۰۰۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۲۷,۶۹۵,۵۱۱,۴۶۴)	۲,۹۴۸,۰۶۷,۱۱۷	(افزایش) کاهش مخارج ساخت املاک
۱۷,۲۵۷,۷۹۵,۴۰۷	(۲۸,۵۴۳,۹۲۷,۱۸۷)	
۴۸,۴۷۶,۳۹۰,۱۴۹	۲۳,۲۷۸,۱۱۱,۱۹۲	

شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۲۹- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه در گردش خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از ابتدای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ با نرخ ۳/۳ درصد زیر محدوده هدف بوده و به یک سطح پایین تر (۹۸،۷) درصد، رسیده است.

۱-۱-۲۹- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۶/۳۱	
ریال	ریال	جمع بدهی ها
۳۲۲,۱۵۹,۸۵۷,۸۵۳	۴۲۳,۵۱۱,۰۳۰,۸۷۹	موجودی نقد
(۴,۹۱۷,۳۲۴,۵۰۳)	(۲,۲۷۵,۵۴۸,۸۸۴)	خالص بدهی
۳۱۷,۲۴۲,۵۳۳,۳۵۰	۴۲۱,۲۳۵,۴۸۱,۹۹۵	حقوق مالکانه
(۴۵,۱۷۶,۵۷۸,۰۲۸)	(۳۹,۹۳۲,۳۹۶,۳۷۹)	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه
(۷۰۲)	(۱,۰۵۵)	

۲-۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کاهش هزینه ها و افزایش درآمدها است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳-۲۹- ریسک بازار

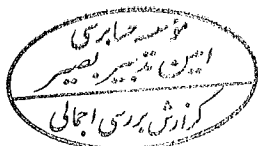
هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴-۲۹- مدیریت ریسک ارز

شرکت فاقد معاملات ارزی می باشد ولی هر گونه تغییر و نوسان در نرخ ارز بر قراردادهای شرکت تاثیرگذار بوده و باعث تعدیل مبالغ قرارداد خواهد شد.

۵-۲۹- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱-۵-۲۹- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

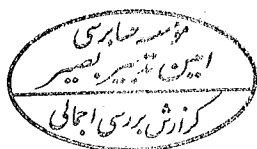
تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده اند حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است .

۶-۲۹- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود . شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد . شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن ، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد . آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطبق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند . شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

۷-۲۹- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش :

شرح	نام اشخاص وابسته/شرکت	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش بتن و خدمات پیمان کاری	تسویه حساب با اشخاص طرف حساب با شرکت و شرکت های وابسته از طریق شرکت های وابسته و شرکت
شرکت های فرعی و وابسته	بهسازان صنایع خاورمیانه	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۱,۲۵۸	۱۰۰
	تولیدی خدماتی توکا سبز	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۱۰۰
جمع				۱,۲۵۸	۲۰۰
جمع کل				۱,۲۵۸	۲۰۰



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)
گزارش مالی سال دوره ای
مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۰-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته :

شرح	واحد تجاری اصلی	نام اشخاص وابسته/شرکت	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۹/۶/۳۱		خالص	۱۳۹۸	
							طلب				
							طلب	بدهی			
شرکت های فرعی و وابسته	واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری توکا فولاد	-	-	۲۱,۴۹۹	۶,۲۲۳	-	۲۷,۷۲۲	-	۲۰,۵۴۱	
		مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا (EPC)		۱,۰۰۴	-	-	-	-	۸۸۵	-	
		بازرگانی توکا تدارک	۴,۵۶۷	-	-	۱۶۰	-	۴,۵۶۶	-	۴,۵۶۶	
		حمل و نقل توکا	۸۱	-	-	-	-	۸۱	-	۸۱	
		تولیدی خدماتی توکا سبز	-	-	۲۳۹	-	-	۲۳۹	-	۲۳۹	
		سرمایه گذاری توسعه توکا	-	-	-	-	-	-	-	-	
		تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	-	۲۱	-	-	-	-	۲۱	-	
		صنایع برش ورق فولادی مبارکه	-	-	۲۵	-	-	-	۲۵	-	۲۵
		توکا ریل	۸	۲۰,۱۷	-	-	-	-	۲۰,۱۷	-	-
		توکا نیرو سپاهان	-	۲	-	-	-	-	۲	-	-
		پیمانکاران صنایع خاورمیانه	۹۵۲	۱۸۵	-	-	-	-	۹۵۵	-	۹۵۵
		بهمن ریل	-	۱	-	-	-	-	۱	-	-
		فولادافرازا سپاهان	-	-	۴	-	-	-	۴	-	۴
		جمع	۵,۶۰۸	۲,۲۴۱	۴۳۸	۰	-	-	۷,۷۱۱	۱,۳۳۳	۷,۵۸۴
جمع کل	۵,۶۰۸	۲,۲۴۱	۲۱,۹۳۷	۶,۲۲۳	۷,۷۱۱	۲۸,۹۵۵	۷,۵۸۴	۲۱,۸۷۴	۲۱,۸۷۴		



شرکت توکا بتن (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۱-۱- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۶/۳۱
ریال
۳۳,۲۰۱,۹۶۶,۶۲۱
۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰
۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۶,۸۶۲,۴۶۶,۶۲۱

الف (ظهر نویسی اسناد اشخاص وابسته:

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد
شرکت توکا نیروسپاهان
شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
شرکت غلطک ها و لاستیک های صنعتی مبارکه
شرکت حمل و نقل توکا
شرکت گزینه طرح سپاهان
شرکت مهندسی ساخت و توسعه و مدیریت صنایع توکا

ب) اسناد تضمینی شرکت نزد کارفرمایان، بانک ها و سایر اشخاص طرف حساب با شرکت:

شرح
۱۶,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰
۱۴۱,۵۲۷,۵۳۳,۳۱۸
۱۰۹,۴۳۴,۲۹۰,۸۰۳
۸۳,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۰۰,۶۰۰,۴۵۶
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۳۷,۵۳۴,۰۵۹
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۵۵۰,۴۶۴,۹۷۸
۵۲۴,۱۵۸,۹۲۳,۶۱۴
۶۲۱,۰۲۱,۳۹۰,۲۳۵

بانک انصار

شرکت فولاد مبارکه اصفهان - بابت قراردادهای فی مابین

شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد

بانک سپه شعبه فولاد مبارکه

شرکت توکارنگ

شرکت حمل و نقل توکا

شرکت توسعه توکا

شرکت توکا نیروسپاهان

کارگزاری مبین سرمایه

شرکت بین المللی ایران (ایریتک)

سازمان تامین اجتماعی

شرکت تعاونی مصرف فولاد مبارکه اصفهان

بازار روز نگین

شرکت بهسازان صنایع خاورمیانه

شرکت تاراز

شرکت توکا ای پی سی

شرکت سیمان اصفهان

شرکت سیمان نسوز

سازمان امور مالیاتی

سایر

۳۱-۲- بدهی های احتمالی به شرح زیر است :

۳۱-۲-۱- در ارتباط با مالیات ارزش افزوده از مهر سال ۱۳۸۷ تاکنون و حق بیمه کارکنان و قرارداد ها برای سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مزاد بر مبالغ عمل شده در حساب های شرکت و جرائم متعلقه آن بدهی احتمالی وجود دارد که میزان آن پس از خاتمه رسیدگی مراجع ذیربط مشخص می گردد .

